合肥水泥研究设计院有限公司

审计报告

大华审字[2022]0018301 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertifiedPublicAccountants (SpecialGeneralPartnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	11010148202249303435O
报告名称：	合肥水泥研究设计院有限公司审计报告
报告文号：	大华审字[2022]0018301 号
被审（验）单位名称：	合肥水泥研究设计院有限公司
会计师事务所名称：	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022 年 08 月 12 日
报备日期：	2022 年 08 月 23 日
签字人员：	范鹏飞(110002960006)， 谭志东(110100690171)

（可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息）

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

合肥水泥研究设计院有限公司

审计报告及财务报表

（2020 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日止）

目录		页次
一、	审计报告	1-5
二、	已审财务报表	
	合并资产负债表	1-2
	合并利润表	3
	合并现金流量表	4
	合并所有者权益变动表	5-7
	母公司资产负债表	8-9
	母公司利润表	10
	母公司现金流量表	11
	母公司所有者权益变动表	12-14
	财务报表附注	1-172

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层[100039]
电话：86(10)58350011 传真：86(10)58350006
www.dahua-cpa.com

审 计 报 告

大华审字[2022]0018301号

合肥水泥研究设计院有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了合肥水泥研究设计院有限公司（以下简称合肥院）财务报表，包括2022年3月31日、2021年12月31日、2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年1-3月、2021年度、2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了合肥院2022年3月31日、2021年12月31日、2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年1-3月、2021年度、2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于合肥院，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2022 年 1-3 月、2021 年度、2020 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定工程技术服务的收入确认是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 事项描述

合肥院与营业收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四（三十三）及附注六注释 43 所述。工程技术服务为公司主要经营业务，所取得的工程技术服务收入对财务报表具有重要性。合肥院工程技术服务，属于在某一时间段内履行的履约义务，在合同期内按照投入法确定的履约进度确认收入。管理层根据工程技术服务项目的合同预算，对合同预计总收入、合同预计总成本作出合理估计以确定合同的履约进度，并于合同执行过程中持续进行评估和修订，合同预计总收入、预计总成本的合理估计及修订涉及管理层运用重大会计估计和判断。基于上述原因，我们将工程技术服务的收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于工程技术服务的收入确认所实施的审计程序主要包括：

（1）了解及评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计，并测试关键内部控制执行的有效性；

（2）通过对管理层访谈了解收入确认政策，选取样本检查工程合同，识别合同关键条款，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求，相关会计政策是否一贯地运用；

（3）抽样复核工程项目合同，评价管理层对在某一时点还是某一时间段内履约判断的正确性，以及评价管理层对交易价格与可变对价评估的合理性；

（4）抽样选取工程技术服务项目样本，检查预计总收入和预计总成本所依据的工程项目合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理，依据是否充分；

（5）选取样本对报告期发生的合同履约成本进行测试。抽样选取工程建设项目，重新计算其履约进度，以验证其准确性；

（6）选取重大项目，结合工程进度资料，与工程部门等讨论了解确认工程的形象进度，并与账面记录的履约进度进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在工程技术服务收入确认中采用的假设和方法以及确认的总体评估是可以接受的，管理层对工程技术服务收入确认的相关判断及估计是合理的。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

合肥院管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，合肥院管理层负责评估合肥院的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算合肥院、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督合肥院的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保

证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1．识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2．了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3．评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4．对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对合肥院持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致合肥院不能持续经营。

5．评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6．就合肥院中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审

计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·北京　　（项目合伙人）　范鹏飞

中国注册会计师：

谭志东

二〇二二年八月十二日

合并资产负债表

编制单位：合肥水泥研究设计院有限公司

资产	附注六	2022年3月 31日	2021年12月 31日	2020年12月 31日
流动资产：				
货币资金	注释1	1,672,044,094.51	1,444,997,427.53	920,938,924.58
交易性金融资产	注释2	592,923,309.20	814,368,218.59	1,178,035,944.33
衍生金融资产				
应收票据	注释3	733,474,036.23	835,572,645.24	423,417,463.00
应收账款	注释4	485,600,439.26	453,135,407.87	397,978,217.45
应收款项融资	注释5	254,521,416.42	320,408,104.42	260,556,204.93
预付款项	注释6	101,358,595.44	58,525,489.31	66,840,535.81
其他应收款	注释7	83,222,004.15	74,527,955.23	20,936,264.92
存货	注释8	590,768,377.53	674,239,192.61	296,109,021.14
合同资产	注释9	458,300,215.86	374,231,314.31	365,108,789.99
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	注释10	48,036,433.55	44,342,362.40	9,616,549.12
其他流动资产	注释11	1,364,582.12	3,787,026.38	7,629,392.84
流动资产合计		5,021,613,504.27	5,098,135,143.89	3,947,167,308.11
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款	注释12	109,723,710.61	90,687,431.00	52,104,126.41
长期股权投资	注释13	26,515,633.36	29,441,483.02	32,924,087.48
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产	注释14	59,366.12	59,366.12	59,366.12
固定资产	注释15	166,833,359.46	153,534,333.25	125,192,935.45
在建工程	注释16	302,911,207.32	253,430,991.20	143,826,651.29
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	注释17	4,060,801.89	4,843,771.12	7,975,648.05
无形资产	注释18	131,690,235.96	132,555,874.76	136,322,662.13
开发支出				
商誉	注释19	12,199,893.57	12,199,893.57	12,199,893.57
长期待摊费用	注释20	770,599.84	843,225.76	1,228,069.04
递延所得税资产	注释21	54,671,998.02	49,001,230.97	59,842,662.53
其他非流动资产	注释22	934,629,012.20	778,606,212.81	762,446,076.74
非流动资产合计		1,744,065,818.35	1,505,203,813.58	1,334,122,178.81
资产总计		6,765,679,322.62	6,603,338,957.47	5,281,289,486.92

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：王佳伟　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：合肥水泥研究设计院有限公司

负债和所有者权益	附注六	2022年3月 31日	2021年12月 31日	2020年12月 31日
流动负债：				
短期借款	注释23	79,266,060.78	39,666,060.78	6,000,000.00
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	注释24	424,118,719.02	295,734,235.34	99,094,100.96
应付账款	注释25	715,921,219.56	726,382,956.65	537,283,153.57
预收款项	注释26	935,366.46	1,112,490.15	776,106.00
合同负债	注释27	745,783,426.94	785,697,286.17	580,935,870.79
应付职工薪酬	注释28	11,736,202.46	50,787,048.13	55,805,996.00
应交税费	注释29	210,549,994.89	160,205,106.95	151,357,970.72
其他应付款	注释30	575,204,145.56	80,623,869.57	71,265,244.43
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	注释31	3,926,149.70	3,811,407.27	2,961,342.54
其他流动负债	注释32	664,138,314.26	742,198,081.60	341,169,852.19
流动负债合计		3,431,579,599.63	2,886,218,542.61	1,846,649,637.20
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	注释33	1,586,020.15	2,009,072.54	5,911,213.64
长期应付款				
长期应付职工薪酬	注释34	178,064,080.19	177,631,089.54	163,440,235.91
预计负债	注释35	43,016,717.13	48,338,842.84	49,607,827.03
递延收益	注释36	19,305,405.63	11,077,405.63	7,523,745.92
递延所得税负债	注释21	6,758,367.57	6,709,371.20	6,529,244.71
其他非流动负债				
非流动负债合计		248,730,590.67	245,765,781.75	233,012,267.21
负债合计		3,680,310,190.30	3,131,984,324.36	2,079,661,904.41
所有者权益：				
实收资本	注释37	982,521,000.00	982,521,000.00	982,521,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	注释38	81,992.88	81,992.88	81,992.88
减：库存股				
其他综合收益	注释39	-6,230,500.00	-6,196,500.00	5,695,000.00
专项储备	注释40	26,548,607.11	24,586,400.88	21,076,006.28
盈余公积	注释41	100,276,796.80	94,714,204.05	86,080,075.09
未分配利润	注释42	1,552,118,785.44	1,946,176,424.21	1,729,488,704.02
归属于母公司所有者权益合计		2,655,316,682.23	3,041,883,522.02	2,824,942,778.27
少数股东权益		430,052,450.09	429,471,111.09	376,684,804.24
所有者权益合计		3,085,369,132.32	3,471,354,633.11	3,201,627,582.51
负债和所有者权益总计		6,765,679,322.62	6,603,338,957.47	5,281,289,486.92

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：朱兵　主管会计工作负责人：王佳伟　会计机构负责人：袁玮

合并利润表

编制单位：合肥水泥研究设计院有限公司

项目	附注六	2022年1-3月	2021年度	2020年度
一、营业收入	注释43	1,240,030,301.38	3,952,102,412.66	2,682,221,310.87
减：营业成本	注释43	1,014,090,121.40	3,094,765,247.72	2,060,332,316.38
税金及附加	注释44	3,824,167.45	19,174,620.87	16,603,009.39
销售费用	注释45	5,747,794.26	32,136,452.37	33,212,862.66
管理费用	注释46	26,646,048.92	121,906,144.98	106,440,902.28
研发费用	注释47	67,362,637.54	259,544,141.14	168,426,377.80
财务费用	注释48	-13,369,237.47	-37,823,673.83	-48,092,203.46
其中：利息费用		1,131,042.02	4,494,196.46	3,031,733.39
利息收入		14,462,063.05	56,189,388.61	55,140,698.58
加：其他收益	注释49	10,185,425.84	14,122,453.14	27,020,151.00
投资收益（损失以“-”号填列）	注释50	9,236,435.72	39,242,766.40	51,213,652.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		290,145.34	4,700,180.54	7,518,598.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	注释51	3,213,372.56	5,904,834.71	10,905,333.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释52	-14,103,980.42	1,504,912.24	33,071,698.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释53	-29,363,060.58	-7,491,743.66	-9,949,720.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释54	15,804,641.13	195,051.38	125,945.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		130,701,603.53	515,877,753.62	457,685,106.61
加：营业外收入	注释55	34,638,327.16	28,821,639.98	58,241,812.63
减：营业外支出	注释56	3,092,583.34	16,079,000.37	18,426,323.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		162,247,347.35	528,620,393.23	497,500,595.44
减：所得税费用	注释57	24,062,501.15	81,437,042.75	63,038,925.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		138,184,846.20	447,183,350.48	434,461,670.03
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润				
（一）按经营持续性分类				
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		138,184,846.20	447,183,350.48	434,104,303.58
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				357,366.45
（二）按所有权归属分类				
归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		101,645,597.65	310,462,593.00	312,675,212.64
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		36,539,248.55	136,720,757.48	121,786,457.39
五、其他综合收益的税后净额		-34,000.00	-11,891,500.00	5,695,000.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-34,000.00	-11,891,500.00	5,695,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-34,000.00	-11,891,500.00	5,695,000.00
1. 重新计量设定受益计划净变动额		-34,000.00	-11,891,500.00	5,695,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
5. 其他				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4. 其他债权投资信用减值准备				
5. 现金流量套期储备				
6. 外币财务报表折算差额				
7. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益				
8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产				
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		138,150,846.20	435,291,850.48	440,156,670.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,611,597.65	298,571,093.00	318,370,212.64
归属于少数股东的综合收益总额		36,539,248.55	136,720,757.48	121,786,457.39
七、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：朱兵　　主管会计工作负责人：王佳伟　　会计机构负责人：[illegible]

合并现金流量表

编制单位：合肥水泥研究设计院有限公司

项目	附注六	2022年1-3月	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		1,170,831,883.38	2,781,621,197.10	2,127,559,082.07
收到的税费返还		44,136,120.04	4,658,608.31	3,941,091.62
收到其他与经营活动有关的现金	注释58	61,108,903.78	233,583,372.07	211,597,853.90
经营活动现金流入小计		1,276,076,907.20	3,019,863,177.48	2,343,098,027.59
购买商品、接受劳务支付的现金		881,085,003.83	1,742,801,692.18	1,248,495,352.27
支付给职工以及为职工支付的现金		95,513,319.37	346,991,252.49	305,460,156.75
支付的各项税费		20,892,348.49	143,207,314.07	145,063,174.10
支付其他与经营活动有关的现金	注释58	86,028,078.62	279,580,397.94	179,146,932.93
经营活动现金流出小计		1,083,518,750.31	2,512,580,656.68	1,878,165,616.05
经营活动产生的现金流量净额		192,558,156.89	507,282,520.80	464,932,411.54
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		316,057,500.00	995,000,000.00	2,160,452,552.81
取得投资收益收到的现金		6,542,335.92	9,264,569.32	19,684,820.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,500.00	372,703.02	27,466,729.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	注释58	271,500,000.00	1,481,584,392.69	1,891,611,920.00
投资活动现金流入小计		594,101,335.92	2,486,221,665.03	4,099,216,022.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,516,980.28	208,605,245.51	79,008,552.36
投资支付的现金		85,000,000.00	894,990,000.00	2,357,393,002.35
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	注释58	320,220,000.00	1,357,723,840.00	1,807,035,780.00
投资活动现金流出小计		479,736,980.28	2,461,319,085.51	4,243,437,334.71
投资活动产生的现金流量净额		114,364,355.64	24,902,579.52	-144,221,311.92
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				248,051,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		1,000,000.00	30,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	30,000,000.00	253,051,800.00
偿还债务支付的现金			5,000,000.00	22,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,685,574.86	159,092,904.83	221,313,671.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		34,730,150.00	80,671,845.00	147,937,222.82
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		35,685,574.86	164,092,904.83	244,273,671.77
筹资活动产生的现金流量净额		-34,685,574.86	-134,092,904.83	8,778,128.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,807,433.36	-6,690,250.89	550,140.93
五、现金及现金等价物净增加额		274,044,371.03	391,401,944.60	330,039,368.78
加：期初现金及现金等价物余额		1,103,383,344.78	711,981,400.18	381,942,031.40
六、期末现金及现金等价物余额		1,377,427,715.81	1,103,383,344.78	711,981,400.18

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：王佳伟

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：合肥水泥研究设计院有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2022年1-3月										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	982,521,000.00				81,992.88		-6,196,500.00	24,586,400.88	94,714,204.05	1,946,176,424.21	429,471,111.09	3,471,354,633.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	982,521,000.00				81,992.88		-6,196,500.00	24,586,400.88	94,714,204.05	1,946,176,424.21	429,471,111.09	3,471,354,633.11
三、本年增减变动金额							-34,000.00	1,962,206.23	5,562,592.75	-394,057,638.77	581,339.00	-385,965,500.79
（一）综合收益总额							-34,000.00			101,645,597.65	36,539,248.55	138,150,846.20
（二）股东投入和减少资本										-140,643.67		-140,643.67
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他										-140,643.67		-140,643.67
（三）利润分配									5,562,592.75	-495,562,592.75	-35,957,909.55	-525,957,909.55
1．提取盈余公积									5,562,592.75	-5,562,592.75		
2．对股东的分配										-490,000,000.00	-35,957,909.55	-525,957,909.55
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增股本												
2．盈余公积转增股本												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								1,962,206.23				1,962,206.23
1．本期提取								4,444,830.12				4,444,830.12
2．本期使用								-2,482,623.89				-2,482,623.89
（六）其他												
四、本年期末余额	982,521,000.00				81,992.88		-6,230,500.00	26,548,607.11	100,276,796.80	1,552,118,785.44	430,052,450.09	3,085,369,132.32

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：合肥水泥研究设计院有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2021年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	982,521,000.00				81,992.88		5,695,000.00	21,076,006.28	86,080,075.09	1,729,488,704.02	376,684,804.24	3,201,627,582.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	982,521,000.00				81,992.88		5,695,000.00	21,076,006.28	86,080,075.09	1,729,488,704.02	376,684,804.24	3,201,627,582.51
三、本年增减变动金额							-11,891,500.00	3,510,394.60	8,634,128.96	216,687,720.19	52,786,306.85	269,727,050.60
（一）综合收益总额							-11,891,500.00			310,462,593.00	136,720,757.48	435,291,850.48
（二）股东投入和减少资本										-10,808,353.47		-10,808,353.47
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额										-10,808,353.47		-10,808,353.47
4．其他									8,634,128.96	-82,966,519.34	-83,934,450.63	-158,266,841.01
（三）利润分配									8,634,128.96	-8,634,128.96		
1．提取盈余公积										-74,332,390.38	-83,934,450.63	-158,266,841.01
2．对股东的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增股本												
2．盈余公积转增股本												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								3,510,394.60				3,510,394.60
1．本期提取								14,505,579.12				14,505,579.12
2．本期使用								-10,995,184.52				-10,995,184.52
（六）其他												
四、本年期末余额	982,521,000.00				81,992.88		-6,196,500.00	24,586,400.88	94,714,204.05	1,946,176,424.21	429,471,111.09	3,471,354,633.11

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：合肥水泥研究设计院有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	782,521,000.00				81,992.88			16,454,893.56	71,914,605.32	1,534,413,063.30	400,649,265.95	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	782,521,000.00				81,992.88			16,454,893.56	71,914,605.32	1,534,413,063.30	400,649,265.95	2,806,034,821.01
三、本年增减变动金额	200,000,000.00						5,695,000.00	4,621,112.72	14,165,469.77	195,075,640.72	-23,964,461.71	395,592,761.50
（一）综合收益总额							5,695,000.00			312,675,212.64	121,786,457.39	440,156,670.03
（二）股东投入和减少资本	200,000,000.00									-32,657,464.39	87,984,560.74	255,327,096.35
1．股东投入的普通股	200,000,000.00										87,984,560.74	287,984,560.74
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他										-32,657,464.39		-32,657,464.39
（三）利润分配									14,165,469.77	-84,942,107.53	-233,735,479.84	-304,512,117.60
1．提取盈余公积									14,165,469.77	-14,165,469.77		
2．对股东的分配										-70,776,637.76	-233,735,479.84	-304,512,117.60
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增股本												
2．盈余公积转增股本												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								4,621,112.72				4,621,112.72
1．本期提取								13,132,301.87				13,132,301.87
2．本期使用								-8,511,189.15				-8,511,189.15
（六）其他												
四、本年期末余额	982,521,000.00				81,992.88		5,695,000.00	21,076,006.28	86,080,075.09	1,729,488,704.02	376,684,804.24	3,201,627,582.51

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：合肥水泥研究设计院有限公司

资产	附注十四	2022年3月 31日	2021年12月 31日	2020年12月 31日
流动资产：				
货币资金		1,047,774,874.85	660,404,230.73	428,359,588.94
交易性金融资产		242,462,750.00	413,367,927.78	660,306,650.00
衍生金融资产				
应收票据		491,978,934.81	477,826,187.22	145,661,917.92
应收账款	注释1	122,794,300.79	136,400,103.41	122,805,825.46
应收款项融资		16,440,703.00	56,015,078.08	37,145,868.92
预付款项		39,233,709.79	33,559,630.41	8,848,573.01
其他应收款	注释2	68,823,707.67	62,045,387.98	16,586,562.77
存货		178,668,049.72	313,714,220.15	8,059,154.00
合同资产		337,740,297.29	277,656,821.81	298,016,467.95
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		1,361,165.30	1,461,165.30	3,887,067.30
流动资产合计		2,547,278,493.22	2,432,450,752.87	1,729,677,676.27
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				11,104,392.00
长期股权投资	注释3	266,287,787.61	268,655,406.57	266,232,010.53
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产		59,366.12	59,366.12	59,366.12
固定资产		31,012,693.91	15,596,212.13	15,654,486.32
在建工程		291,777,571.62	247,721,630.29	114,888,233.05
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产		98,734,278.00	99,263,222.73	101,379,001.57
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		756,990.18	823,783.44	1,090,956.48
递延所得税资产		32,541,174.76	28,738,799.48	40,719,274.50
其他非流动资产		515,404,798.61	491,898,179.81	502,027,777.78
非流动资产合计		1,236,574,660.81	1,152,756,600.57	1,053,155,498.35
资产总计		3,783,853,154.03	3,585,207,353.44	2,782,833,174.62

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：合肥水泥研究设计院有限公司

负债和所有者权益	附注十四	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：				
短期借款		46,766,060.78	7,766,060.78	1,000,000.00
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据		254,282,940.94	208,461,928.43	37,280,000.00
应付账款		581,163,637.73	543,473,183.59	376,022,957.77
预收款项		701,366.46	1,112,490.15	718,106.00
合同负债		318,636,760.75	323,700,148.46	175,359,499.90
应付职工薪酬		8,623,424.68	27,299,417.00	27,022,301.22
应交税费		98,673,902.46	58,910,510.37	77,512,336.84
其他应付款		619,682,670.88	138,767,823.69	129,793,920.21
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		467,780,000.57	456,857,344.06	143,057,498.95
流动负债合计		2,396,310,765.25	1,766,348,906.53	967,766,620.89
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬		178,064,080.19	177,631,089.54	163,440,235.91
预计负债		43,016,717.13	48,338,842.84	49,607,827.03
递延收益		18,757,993.22	10,729,993.22	6,723,745.92
递延所得税负债		369,412.50	505,189.17	795,997.50
其他非流动负债				
非流动负债合计		240,208,203.04	237,205,114.77	220,567,806.36
负债合计		2,636,518,968.29	2,003,554,021.30	1,188,334,427.25
所有者权益：				
实收资本		982,521,000.00	982,521,000.00	982,521,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益		-6,230,500.00	-6,196,500.00	5,695,000.00
专项储备		5,108,357.04	4,878,787.29	7,033,248.27
盈余公积		100,276,796.80	94,714,204.05	86,080,075.09
未分配利润		65,658,531.90	505,735,840.80	513,169,424.01
所有者权益合计		1,147,334,185.74	1,581,653,332.14	1,594,498,747.37
负债和所有者权益总计		3,783,853,154.03	3,585,207,353.44	2,782,833,174.62

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：合肥水泥研究设计院有限公司

项目	附注十四	2022年1-3月	2021年度	2020年度
一、营业收入	注释4	775,692,127.57	1,790,910,757.57	875,582,073.88
减：营业成本	注释4	702,048,291.33	1,606,042,489.38	791,623,916.87
税金及附加		1,300,118.86	5,371,443.93	4,362,904.95
销售费用		393,533.29	3,220,708.47	4,609,147.08
管理费用		13,274,469.47	50,928,340.32	45,373,019.54
研发费用		22,879,900.83	88,179,842.63	58,667,856.26
财务费用		-6,929,003.20	-19,769,808.79	-35,357,189.66
其中：利息费用		652,799.86	3,778,566.26	1,658,682.92
利息收入		6,985,989.71	34,251,091.46	38,121,262.31
加：其他收益		3,658,493.02	4,479,039.01	15,742,789.11
投资收益（损失以“-”号填列）	注释5	5,652,662.61	29,119,038.07	65,091,286.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		182,376.04	3,603,381.04	5,348,973.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,462,750.00	3,367,927.78	5,306,650.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,243,231.06	7,475,208.00	28,330,246.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-25,723,357.01	-5,418,089.90	-10,068,256.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		15,804,884.72		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,337,019.27	95,960,864.59	110,705,134.31
加：营业外收入		28,045,643.03	21,142,418.10	53,040,524.34
减：营业外支出		3,069,458.45	14,468,830.54	16,896,349.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		64,313,203.85	102,634,452.15	146,849,309.02
减：所得税费用		8,687,276.33	16,293,162.55	5,194,611.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,625,927.52	86,341,289.60	141,654,697.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		55,625,927.52	86,341,289.60	141,654,697.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额		-34,000.00	-11,891,500.00	5,695,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-34,000.00	-11,891,500.00	5,695,000.00
1. 重新计量设定受益计划净变动额		-34,000.00	-11,891,500.00	5,695,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
5. 其他				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4. 其他债权投资信用减值准备				
5. 现金流量套期储备				
6. 外币财务报表折算差额				
7. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益				
8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产				
9. 其他				
六、综合收益总额		55,591,927.52	74,449,789.60	147,349,697.66
七、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：王佳伟　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：合肥水泥研究设计院有限公司

项目	附注十四	2022年1-3月	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		744,861,303.31	1,073,004,114.66	715,259,688.57
收到的税费返还		41,724,472.70	1,198,139.94	3,941,091.62
收到其他与经营活动有关的现金		27,403,368.99	163,734,974.97	146,729,290.88
经营活动现金流入小计		813,989,145.00	1,237,937,229.57	865,930,071.07
购买商品、接受劳务支付的现金		489,164,733.63	637,148,392.48	487,004,080.03
支付给职工以及为职工支付的现金		41,883,675.02	148,682,996.50	146,814,302.31
支付的各项税费		2,224,923.59	20,532,867.94	12,276,242.83
支付其他与经营活动有关的现金		45,698,452.08	197,945,664.22	91,042,797.22
经营活动现金流出小计		578,971,784.32	1,004,309,921.14	737,137,422.39
经营活动产生的现金流量净额		235,017,360.68	233,627,308.43	128,792,648.68
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		271,057,500.00	985,000,000.00	1,919,726,951.00
取得投资收益收到的现金		9,169,187.22	21,979,640.00	48,309,795.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			56,536.21	27,372,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		280,226,687.22	1,007,036,176.21	1,995,409,646.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,886,918.83	172,675,166.30	64,255,779.79
投资支付的现金		50,000,000.00	889,990,000.00	2,104,393,002.35
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		77,886,918.83	1,062,665,166.30	2,168,648,782.14
投资活动产生的现金流量净额		202,339,768.39	-55,628,990.09	-173,239,135.48
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				200,000,000.00
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				200,000,000.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		652,799.86	78,110,956.64	72,435,320.68
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		652,799.86	78,110,956.64	72,435,320.68
筹资活动产生的现金流量净额		-652,799.86	-78,110,956.64	127,564,679.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,080,279.49	-4,987,587.01	2,338,927.32
五、现金及现金等价物净增加额		438,784,608.70	94,899,774.69	85,457,119.84
加：期初现金及现金等价物余额		339,798,439.06	244,898,664.37	159,441,544.53
六、期末现金及现金等价物余额		778,583,047.76	339,798,439.06	244,898,664.37

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：王佳伟

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：合肥水泥研究设计院有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2022年1-3月										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	982,521,000.00						-6,196,500.00	4,878,787.29	94,714,204.05	505,735,840.80	1,581,653,332.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	982,521,000.00						-6,196,500.00	4,878,787.29	94,714,204.05	505,735,840.80	1,581,653,332.14
三、本年增减变动金额							-34,000.00	229,569.75	5,562,592.75	-440,077,308.90	-434,319,146.40
（一）综合收益总额							-34,000.00			55,625,927.52	55,591,927.52
（二）股东投入和减少资本										-140,643.67	-140,643.67
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他										-140,643.67	-140,643.67
（三）利润分配									5,562,592.75	-495,562,592.75	-490,000,000.00
1．提取盈余公积									5,562,592.75	-5,562,592.75	
2．对股东的分配										-490,000,000.00	-490,000,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增股本											
2．盈余公积转增股本											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备								229,569.75			229,569.75
1．本期提取								922,727.69			922,727.69
2．本期使用								-693,157.94			-693,157.94
（六）其他											
四、本年期末余额	982,521,000.00						-6,230,500.00	5,108,357.04	100,276,796.80	65,658,531.90	1,147,334,185.74

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：合肥水泥研究设计院有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2021年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	982,521,000.00						5,695,000.00	7,033,248.27	86,080,075.09	513,169,424.01	1,594,498,747.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	982,521,000.00						5,695,000.00	7,033,248.27	86,080,075.09	513,169,424.01	1,594,498,747.37
三、本年增减变动金额							-11,891,500.00	-2,154,460.98	8,634,128.96	-7,433,583.21	-12,845,415.23
（一）综合收益总额							-11,891,500.00			86,341,289.60	74,449,789.60
（二）股东投入和减少资本										-10,808,353.47	-10,808,353.47
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他										-10,808,353.47	-10,808,353.47
（三）利润分配									8,634,128.96	-82,966,519.34	-74,332,390.38
1．提取盈余公积									8,634,128.96	-8,634,128.96	
2．对股东的分配										-74,332,390.38	-74,332,390.38
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增股本											
2．盈余公积转增股本											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备								-2,154,460.98			-2,154,460.98
1．本期提取								2,651,164.15			2,651,164.15
2．本期使用								-4,805,625.13			-4,805,625.13
（六）其他											
四、本年期末余额	982,521,000.00						-6,196,500.00	4,878,787.29	94,714,204.05	505,735,840.80	1,581,653,332.14

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：合肥水泥研究设计院有限公司　　（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	782,521,000.00							6,346,477.18	71,914,605.32	489,114,298.27	1,349,896,380.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	782,521,000.00							6,346,477.18	71,914,605.32	489,114,298.27	1,349,896,380.77
三、本年增减变动金额	200,000,000.00						5,695,000.00	686,771.09	14,165,469.77	24,055,125.74	244,602,366.60
（一）综合收益总额							5,695,000.00			141,654,697.66	147,349,697.66
（二）股东投入和减少资本	200,000,000.00									-32,657,464.39	167,342,535.61
1．股东投入的普通股	200,000,000.00										200,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他										-32,657,464.39	-32,657,464.39
（三）利润分配									14,165,469.77	-84,942,107.53	-70,776,637.76
1．提取盈余公积									14,165,469.77	-14,165,469.77	
2．对股东的分配										-70,776,637.76	-70,776,637.76
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增股本											
2．盈余公积转增股本											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备								686,771.09			686,771.09
1．本期提取								3,409,422.69			3,409,422.69
2．本期使用								-2,722,651.60			-2,722,651.60
（六）其他											
四、本年期末余额	982,521,000.00						5,695,000.00	7,033,248.27	86,080,075.09	513,169,424.01	1,594,498,747.37

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合肥水泥研究设计院有限公司

截至 2022 年 3 月 31 日止前两个年度

财务报表附注

一、公司基本情况

（一） 历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

合肥水泥研究设计院有限公司（以下简称"公司"或"本公司"）前身为合肥水泥研究设计院，成立于 1978 年，是原国家建材局直属的重点科研院和甲级设计单位。本公司于 1990 年 4 月 14 日取得安徽省工商行政管理局核发的 3400001000596 号企业法人营业执照。

1999 年 7 月，合肥水泥研究设计院由事业单位改制为企业单位，并整体进入中国建材集团有限公司。

2005 年 12 月 28 日，根据中国建材集团有限公司文件《关于将合肥水泥研究设计院等八户单位的股权划至中国建筑材料科学研究院的决定》（中建材财发【2005】610 号），本公司被整体无偿划转至中国建材集团有限公司的全资子企业——中国建材科学研究总院有限公司。

2017 年 9 月 29 日，按照《国务院办公厅关于印发中央企业公司制改制工作实施方案的通知》（国办发【2017】69 号）和《中华人民共和国公司法》要求，根据《关于合肥水泥研究设计院改制有关事项的批复》（材研投发【2017】204 号文）进行改制，合肥水泥研究设计院整体变更为合肥水泥研究设计院有限公司，注册资本为人民币 78,252.10 万元人民币，股东以其拥有的截至 2016 年 12 月 31 日止的净资产折股投入。截至 2016 年 12 月 31 日止，合肥水泥研究设计院经审计后净资产共 78,252.10 万元，共折合为 78,252.10 万股，每股面值 1.00 元。

2020 年 6 月 16 日，根据《关于中国建筑材料科学研究总院有限公司对合肥水泥研究设计院有限公司增资的通知》（材研投发【2020】141 号文），中国建筑材料科学研究总院出资 20,000.00 万元，用于增加本公司注册资本，公司注册资本变更为 98,252.10 万元。

截至 2022 年 3 月 31 日止，本公司现持有统一社会信用代码为 91340000148941616G 的营业执照，注册资本为 98,252.10 万元，注册地址：安徽省合肥市包河区望江东路 60 号，母公司为中国建筑材料科学研究总院有限公司，最终控制方为中国建材集团有限公司。

（二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司属建筑材料生产专用机械制造业，主要产品和服务为建材行业工程设计（甲级），工程咨询（甲级），工程造价咨询（乙级），环境污染防治专项工程设计（甲级），环境工

程专项承包（贰级），工程监理；建材及建材装备的生产、销售，水泥技术服务，经营本公司的技术、产品出口和原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件进口，承包境外建材行业工程和境内国际招标工程；承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年8月12日批准报出。

二、合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的子公司共【10】户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
中建材(合肥)装备科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
合肥中都机械有限公司	控股子公司	二级	37.66	37.66
安徽中亚钢结构工程有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
中建材(合肥)粉体科技装备有限公司	控股子公司	三级	70.00	70.00
中建材（合肥）机电工程技术有限公司	控股子公司	三级	70.00	70.00
合肥固泰自动化有限公司	控股子公司	三级	70.00	70.00
合肥中亚建材装备有限责任公司	控股子公司	三级	40.00	40.00
合肥中亚环保科技有限公司	控股子公司	三级	70.00	70.00
中建材（合肥）环境与资源科技有限公司	控股子公司	三级	100.00	100.00
中建材（合肥）热工装备科技有限公司	控股子公司	三级	70.00	70.00

报告期纳入合并财务报表范围的主体减少【2】户，合并范围变更主体的具体信息详见"附注七、合并范围的变更"。

三、财务报表的编制基础

（一） 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生

重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

（三） 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

四、重要会计政策、会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 3 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年 1-3 月、2021 年度、2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本报告期为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日。

（三） 营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1．分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2．同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价

结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3．非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有

股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（六） 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数所有者权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的

期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和

承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（八） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九） 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发

生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（十） 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1．金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

（1）以摊余成本计量的金融资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资

产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2)对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1）嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2）在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2．金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3）不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3．金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2）该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4．金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5．金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6．金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产租赁应收款、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的

所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、租赁应收款及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是

否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5）本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1）发行方或债务人发生重大财务困难；

2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1）对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3）对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7．金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（十一）应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	不计提预期信用损失
商业承兑汇票	本组合承兑人为具有较好的信用评级，为非银行的企业或单位。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

（十二）应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	无风险组合：为合并范围内各公司之间的应收账款	不计提预期信用损失
组合二	账龄组合：本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定，在特定曰期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

合肥院将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的，信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票分类为应收款项融资。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信

用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	无风险组合：为合并范围内各公司之间的其他应收款	不计提预期信用损失
组合二	账龄组合：本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

（十五）存货

1．存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本等。

2．存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。发出产品类采用月末一次加权平均法，工程项目类采用个别计价法。

3．存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4．存货的盘存制度

采用永续盘存制低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法摊销；

（2）包装物采用一次转销法摊销；

（3）其他周转材料采用一次转销法摊销。

（十六）合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

（十七）持有待售

1．划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2．持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

（十八）其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

（十九）长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	无风险组合：为合并范围内各公司之间的长期应收款	不计提预期信用损失
组合二	账龄组合：本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

（二十）长期股权投资

1．初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2．后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成

本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3．长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的

原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负

债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（二十一）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价

值和相关税费后的金额计入当期损益。

（二十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线折旧法	20-40	5.00	2.38-4.75

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	直线折旧法	10-18	5.00	5.28-9.50
运输工具	直线折旧法	10	5.00	9.50
电子设备	直线折旧法	5-8	5.00	11.88-19.00
办公设备	直线折旧法	5-8	5.00	11.88-19.00
其他设备	直线折旧法	8-10	5.00	9.50-11.88

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（二十三）在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（二十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2．借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3．暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4．借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（二十五）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1.租赁负债的初始计量金额；

2.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3.本公司发生的初始直接费用；

4.本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（二十六）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

1．无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2．无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿

命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法
软件	5	直线法
土地使用权	50	直线法
专利权	10	直线法
非专利技术	10	直线法

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3．划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4．开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发支出的资本化时点：内部研究开发支出的资本化时点为研究阶段的研究成果相关的具体应用的课题立项的时点。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（二十七）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十八）长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（二十九）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

（三十）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，

将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2．离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等，在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3．辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（三十一）预计负债

1．预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2．预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估

计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（三十二）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1．扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2．取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3．在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

4．在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

5．根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（三十三）收入

1．收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某

一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2．收入确认的具体方法

（1）装备销售业务

公司装备销售业务属于在某一时点履行的履约义务，具体收入确认政策为：1）对于需要安装的设备销售，以设备运抵客户现场，到货安装检验合格，以客户签署的验收单据作为收入确认依据；2）对于无需安装的的设备销售，与购货方签订的合同金额或双方接受的金额，于商品发出并经客户签收确认后确认收入。

（2）工程技术服务

公司工程技术服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（3）钢结构销售与安装

公司销售无需安装的钢结构产品属于在某一时点履行履约义务，销售收入在客户领用、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。公司销售钢结构且提供安装服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（三十四）合同成本

1．合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2．合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3．合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4．合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十五）政府补助

1．类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2．政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3．会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务

一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（三十六）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1．确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2．确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不

影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（三十七）租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1.租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2.租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3.本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

4.本公司作为出租人的会计处理

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3）资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4）在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1）若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2）资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3）承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

（2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3）合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4）租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5）由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（三十八）终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够

单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

（三十九）重要会计政策、会计估计的变更

1．会计政策变更

本报告期内重要会计政策未发生变更

2．会计估计变更

本报告期内主要会计估计未发生变更

五、税项

（一） 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	境内销售：提供加工、修理修配劳务	13%	
	建筑安装、不动产租赁服务	9%	
	其他应税销售服务行为	6%	
	简易计税方法	3%	
	跨境应税销售服务行为	0%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%（12%）	

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
合肥水泥研究设计院有限公司	15%
中建材(合肥)装备科技有限公司	25%
合肥中都机械有限公司	15%
安徽中亚钢结构工程有限公司	15%
中建材(合肥)粉体科技装备有限公司	15%
中建材（合肥）机电工程技术有限公司	15%
合肥固泰自动化有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
合肥中亚建材装备有限责任公司	15%
合肥中亚环保科技有限公司	15%

（二） 税收优惠政策及依据

本公司于2020年8月17日取得高新技术企业证书，享受企业所得税15%的优惠税率，证书编号：GR202134002816，有效期为2020年至2022年。

本公司的子公司合肥中都机械有限公司于2018年7月24日取得高新技术企业证书，企业所得税税率为15%，证书编号：GR201834001183，执行期间为2018年至2020年。于2021年9月18日通过“高新技术企业”复审，享受企业所得税15%的优惠税率，证书编号：GR201834001183，有效期为2021年至2023年。

本公司的子公司安徽中亚钢结构工程有限公司于2020年8月17日取得高新技术企业证书，享受企业所得税15%的优惠税率，证书编号：GR202034001622，有效期为2020年至2022年。

本公司的孙公司中建材（合肥）粉体科技装备有限公司于2019年9月9日取得高新技术企业证书，享受所得税15%税率优惠政策，证书编号：GR201934001697，有效期为2019年至2022年。

本公司的孙公司中建材(合肥)机电工程技术有限公司于2020年8月17日取得高新技术企业证书，享受所得税15%税率优惠政策，证书编号：GR202034000561，有效期为2020年至2022年。

本公司的孙公司合肥固泰自动化有限公司于2019年11月20日取得高新技术企业证书，享受企业所得税15%税率优惠税率，证书编号：GR201934002284，有效期为2019年至2022年。

本公司的孙公司合肥中亚建材装备有限责任公司于2020年10月30日取得高新技术企业证书，享受所得税15%税率优惠政策，证书编号：GR202034003018，有效期为2020年至2022年。

本公司的孙公司合肥中亚环保科技有限公司2020年8月17日取得高新企业证书，享受所得税15%税率优惠政策，证书编号GR202034000009，有效期为2020年至2022年。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
库存现金	95,527.72	32,380.14	107,527.69
银行存款	1,644,635,593.60	1,421,711,870.15	885,872,870.88
其他货币资金	27,121,146.10	22,762,385.57	28,182,601.44
未到期应收利息	191,827.09	490,791.67	6,775,924.57
合计	1,672,044,094.51	1,444,997,427.53	920,938,924.58
其中：存放在境外的款项总额	1,667,903.35	1,667,903.35	2,538,501.61
存放财务公司的款项总额	519,051,192.98	752,054,473.06	423,195,117.68

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
履约保证金	4,356,438.94	3,991,441.33	12,605,932.20
银行承兑汇票保证金	17,695,218.41	13,688,013.22	13,038,167.63
信用证保证金	3,372,894.26	3,386,336.53	
定期存款及未到期利息	269,191,827.09	320,548,291.67	183,313,424.57
合计	294,616,378.70	341,614,082.75	208,957,524.40

注释2. 交易性金融资产

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	592,923,309.20	814,368,218.59	1,178,035,944.33
其中：银行理财产品	592,923,309.20	814,368,218.59	1,178,035,944.33
合计	592,923,309.20	814,368,218.59	1,178,035,944.33

注释3. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	708,242,400.54	798,650,417.46	413,648,789.32
商业承兑汇票	25,231,635.69	36,922,227.78	9,768,673.68
合计	733,474,036.23	835,572,645.24	423,417,463.00

2. 应收票据预期信用损失分类列示

类别	2022 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	734,802,017.05	100.00	1,327,980.82	0.18	733,474,036.23
其中：银行承兑汇票	708,242,400.54	96.39			708,242,400.54
商业承兑汇票	26,559,616.51	3.61	1,327,980.82	5.00	25,231,635.69
合计	734,802,017.05	100.00	1,327,980.82	0.18	733,474,036.23

续：

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	837,515,920.39	100.00	1,943,275.15	0.23	835,572,645.24
其中：银行承兑汇票	798,650,417.46	95.36			798,650,417.46
商业承兑汇票	38,865,502.93	4.64	1,943,275.15	5.00	36,922,227.78
合计	837,515,920.39	100.00	1,943,275.15	0.23	835,572,645.24

续：

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	423,931,603.72	100.00	514,140.72	0.12	423,417,463.00
其中：银行承兑汇票	413,648,789.32	97.57			413,648,789.32
商业承兑汇票	10,282,814.40	2.43	514,140.72	5.00	9,768,673.68
合计	423,931,603.72	100.00	514,140.72	0.12	423,417,463.00

3. 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2020 年 1 月 1 日	本期变动情况		2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	
单项计提预期信用损失的应收票据				
按组合计提预期信用损失的应收票据	288,186.10	225,954.62		514,140.72
其中：银行承兑汇票				
商业承兑汇票	288,186.10	225,954.62		514,140.72
合计	288,186.10	225,954.62		514,140.72

续：

类别	2021 年 1 月 1 日	本期变动情况		2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	
单项计提预期信用损失的应收票据				
按组合计提预期信用损失的应收票据	514,140.72	1,429,134.43		1,943,275.15
其中：银行承兑汇票				
商业承兑汇票	514,140.72	1,429,134.43		1,943,275.15
合计	514,140.72	1,429,134.43		1,943,275.15

续：

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动情况		2022 年 3 月 31 日
		计提	收回或转回	
单项计提预期信用损失的应收票据				
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,943,275.15		615,294.33	1,327,980.82
其中：银行承兑汇票				
商业承兑汇票	1,943,275.15		615,294.33	1,327,980.82
合计	1,943,275.15		615,294.33	1,327,980.82

4. 本报告期公司已质押的应收票据

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	49,266,060.78	9,666,060.78	1,000,000.00
商业承兑汇票			
合计	49,266,060.78	9,666,060.78	1,000,000.00

5. 本报告期公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	417,827,513.49	607,688,215.33	458,652,121.26	637,346,782.65	257,652,498.55	259,557,965.68
商业承兑汇票		550,000.00		6,526,245.29		4,500,000.00
合计	417,827,513.49	608,238,215.33	458,652,121.26	643,873,027.94	257,652,498.55	264,057,965.68

6. 本报告期公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
商业承兑汇票		50,000.00	
合计		50,000.00	

注释4. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	252,510,194.70	318,222,142.78	253,643,188.50
1—2年	205,334,001.34	109,103,600.59	124,338,107.31
2—3年	51,967,001.54	44,888,105.90	34,691,045.90
3—4年	24,857,985.87	21,003,983.92	22,830,254.15
4—5年	14,755,867.87	13,727,522.12	12,208,075.23
5年以上	119,769,734.89	121,222,126.40	170,460,320.13
小计	669,194,786.21	628,167,481.71	618,170,991.22
减：坏账准备	183,594,346.95	175,032,073.84	220,192,773.77
合计	485,600,439.26	453,135,407.87	397,978,217.45

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2022年3月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	669,194,786.21	100.00	183,594,346.95	27.44	485,600,439.26
其中：无风险组合					
账龄组合	669,194,786.21	100.00	183,594,346.95	27.44	485,600,439.26
合计	669,194,786.21	100.00	183,594,346.95	27.44	485,600,439.26

续：

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	628,167,481.71	100.00	175,032,073.84	27.86	453,135,407.87
其中：无风险组合					
账龄组合	628,167,481.71	100.00	175,032,073.84	27.86	453,135,407.87
合计	628,167,481.71	100.00	175,032,073.84	27.86	453,135,407.87

续：

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	618,170,991.22	100.00	220,192,773.77	35.62	397,978,217.45
其中：无风险组合					
账龄组合	618,170,991.22	100.00	220,192,773.77	35.62	397,978,217.45
合计	618,170,991.22	100.00	220,192,773.77	35.62	397,978,217.45

3. 按组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账龄	2022 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	252,510,194.70	12,625,509.75	5.00
1—2 年	205,334,001.34	20,533,400.13	10.00
2—3 年	51,967,001.54	10,393,400.30	20.00
3—4 年	24,857,985.87	9,943,194.35	40.00
4—5 年	14,755,867.87	10,329,107.53	70.00
5 年以上	119,769,734.89	119,769,734.89	100.00
合计	669,194,786.21	183,594,346.95	——

续：

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	318,222,142.78	15,911,107.14	5.00
1—2 年	109,103,600.59	10,910,360.07	10.00
2—3 年	44,888,105.90	8,977,621.17	20.00
3—4 年	21,003,983.92	8,401,593.58	40.00
4—5 年	13,727,522.12	9,609,265.48	70.00
5 年以上	121,222,126.40	121,222,126.40	100.00
合计	628,167,481.71	175,032,073.84	——

续：

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	253,643,188.50	12,682,679.41	5.00
1—2 年	124,338,107.31	12,433,810.72	10.00
2—3 年	34,691,045.90	6,938,209.19	20.00

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
3—4 年	22,830,254.15	9,132,101.65	40.00
4—5 年	12,208,075.23	8,545,652.67	70.00
5 年以上	170,460,320.13	170,460,320.13	100.00
合计	618,170,991.22	220,192,773.77	——

4. 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2020 年 1 月 1 日	本期变动情况				2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	342,621,770.16	-24,014,690.76		98,720,505.63	306,200.00	220,192,773.77
其中：无风险组合						
账龄组合	342,621,770.16	-24,014,690.76		98,720,505.63	306,200.00	220,192,773.77
合计	342,621,770.16	-24,014,690.76		98,720,505.63	306,200.00	220,192,773.77

续：

类别	2021 年 1 月 1 日	本期变动情况				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	220,192,773.77	-4,060,733.56		41,099,966.37		175,032,073.84
其中：无风险组合						
账龄组合	220,192,773.77	-4,060,733.56		41,099,966.37		175,032,073.84
合计	220,192,773.77	-4,060,733.56		41,099,966.37		175,032,073.84

续：

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动情况				2022 年 3 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	175,032,073.84	8,951,481.24		389,208.13		183,594,346.95
其中：无风险组合						
账龄组合	175,032,073.84	8,951,481.24		389,208.13		183,594,346.95
合计	175,032,073.84	8,951,481.24		389,208.13		183,594,346.95

5. 本报告期实际核销的应收账款

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
实际核销的应收账款	389,208.13	41,099,966.37	98,720,505.63

其中重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	2021 年度				
	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
江西虎山岩鹰水泥有限公司	工程款	4,157,796.08	无法收回	上级报备，内部审批	否
SULAIMAN ALRAJHI REAL ESTATE INVESTSA/AL RIYADH	工程款	2,454,513.92	无法收回	上级报备，内部审批	否
重庆巨立水泥有限责任公司	销售商品款	1,159,200.00	无法收回	破产，无可分配财产	否
合计		7,771,510.00			

续：

单位名称	2020 年度				
	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
苏丹 BER. BER 水泥有限公司	工程款	80,402,226.35	无法收回	上级报备，内部审批	否
越南缘河水泥公司	工程款	17,231,471.50	无法收回	上级报备，内部审批	否
合计		97,633,697.85			

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	2022 年 3 月 31 日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
任抹红狮水泥有限公司	18,645,530.00	2.79	1,821,172.00
张家港宏昌钢板有限公司	17,046,039.31	2.55	1,068,455.87
芜湖海螺水泥有限公司	15,009,202.10	2.24	750,460.11
赫章县水泥厂有限公司	14,736,393.30	2.20	736,819.67
海南檀溪新型材料有限公司	14,538,333.00	2.17	726,916.65
合计	79,975,497.71	11.95	5,103,824.30

续：

单位名称	2021 年 12 月 31 日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
济宁中联水泥有限公司	23,487,318.63	3.74	1,174,365.93
张家港宏昌钢板有限公司	18,369,959.79	2.92	918,497.99
任抹红狮水泥有限公司	17,777,910.00	2.83	1,777,791.00

单位名称	2021 年 12 月 31 日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
赫章县水泥厂有限公司	15,911,893.30	2.53	795,594.67
邯郸中材建设有限责任公司	12,817,152.80	2.04	842,107.22
合计	88,364,234.52	14.06	5,508,356.81

续：

单位名称	2020 年 12 月 31 日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
任抹红狮水泥有限公司	18,466,000.00	2.99	923,300.00
张家港宏昌钢板有限公司	10,338,905.07	1.67	516,945.25
南宁红狮水泥有限公司	10,289,973.43	1.66	514,498.67
宁波超峰能源有限公司	8,925,200.00	1.44	477,485.00
琅勃拉邦海螺水泥有限公司	8,850,958.46	1.43	442,547.92
合计	56,871,036.96	9.19	2,874,776.84

注释5. 应收款项融资

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	254,521,416.42	320,408,104.42	260,556,204.93
合计	254,521,416.42	320,408,104.42	260,556,204.93

注释6. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	98,733,291.50	97.41	56,374,087.64	96.32	61,476,992.44	91.98
1 至 2 年	2,173,689.94	2.14	2,151,401.67	3.68	3,417,804.59	5.11
2 至 3 年	451,614.00	0.45			65,974.00	0.10
3 年以上					1,879,764.78	2.81
合计	101,358,595.44	100.00	58,525,489.31	100.00	66,840,535.81	100.00

2. 本报告期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2022 年 3 月 31 日	占预付款项期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
马钢（合肥）钢材加工有限公司	13,570,002.79	13.39	2022 年	合同未执行完
合肥贝思科工业技术有限公司	12,925,502.00	12.75	2022 年	合同未执行完

单位名称	2022 年 3 月 31 日	占预付款项期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
合肥德贝尔特输送带有限责任公司	11,248,752.38	11.10	2022 年	合同未执行完
宝胜科技创新股份有限公司	7,580,441.70	7.48	2022 年	合同未执行完
上海纳诺环保设备安装工程有限公司	4,761,703.10	4.70	2022 年	合同未执行完
合计	50,086,401.97	49.42		

续：

单位名称	2021 年 12 月 31 日	占预付款项期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
合肥贝思科工业技术有限公司	5,777,967.00	9.87	2021 年	合同未执行完
河北华洋钢管有限公司	5,732,946.54	9.80	2021 年	合同未执行完
博世力士乐（常州）有限公司	4,196,135.23	7.17	2021 年	合同未执行完
合肥德贝尔特输送带有限责任公司	3,247,261.52	5.55	2021 年	合同未执行完
马钢（合肥）钢材加工有限公司	2,927,845.52	5.00	2021 年	合同未执行完
合计	21,882,155.81	37.39		

续：

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占预付款项期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
合肥贝思科工业技术有限公司	5,425,522.88	8.12	2020 年	合同未执行完
合肥德贝尔特输送带有限责任公司	5,409,243.00	8.09	2020 年	合同未执行完
安徽远钢物资贸易有限公司	2,440,000.00	3.65	2020 年	合同未执行完
南京高精齿轮集团有限公司	2,316,000.00	3.46	2020 年	合同未执行完
马鞍山江承钢材贸易有限公司	2,200,000.00	3.29	2020 年	合同未执行完
合计	17,790,765.88	26.61		

注释7. 其他应收款

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	83,222,004.15	74,527,955.23	20,936,264.92
合计	83,222,004.15	74,527,955.23	20,936,264.92

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	24,226,619.62	71,188,466.10	15,353,240.87

账龄	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1—2 年	62,442,427.61	5,151,063.10	3,256,940.51
2—3 年	3,546,279.35	1,384,572.91	2,459,637.24
3—4 年	615,515.69	1,271,237.72	1,581,012.55
4—5 年	874,986.99	828,617.55	1,348,010.00
5 年以上	7,643,800.82	7,157,214.02	8,191,456.48
小计	99,349,630.08	86,981,171.40	32,190,297.65
减：坏账准备	16,127,625.93	12,453,216.17	11,254,032.73
合计	83,222,004.15	74,527,955.23	20,936,264.92

2．按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
履约、投保保证金	35,572,522.30	26,796,990.00	18,949,768.69
质保金	409,594.37	379,694.37	525,469.37
备用金	2,209,054.17	1,501,321.74	1,896,242.68
往来款	59,843,684.17	57,422,237.36	10,006,327.44
其他	1,314,775.07	880,927.93	812,489.47
合计	99,349,630.08	86,981,171.40	32,190,297.65

3．按金融资产减值三阶段披露

项目	2022 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段			
第二阶段	99,349,630.08	16,127,625.93	83,222,004.15
第三阶段			
合计	99,349,630.08	16,127,625.93	83,222,004.15

续：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段			
第二阶段	86,981,171.40	12,453,216.17	74,527,955.23
第三阶段			
合计	86,981,171.40	12,453,216.17	74,527,955.23

续：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段			
第二阶段	32,190,297.65	11,254,032.73	20,936,264.92
第三阶段			
合计	32,190,297.65	11,254,032.73	20,936,264.92

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2022 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	99,349,630.08	100.00	16,127,625.93	16.23	83,222,004.15
其中：无风险组合	1,259,864.06	1.27			1,259,864.06
账龄组合	98,089,766.02	98.73	16,127,625.93	16.44	81,962,140.09
合计	99,349,630.08	100.00	16,127,625.93	16.23	83,222,004.15

续：

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	86,981,171.40	100.00	12,453,216.17	14.32	74,527,955.23
其中：无风险组合	792,623.97	0.91			792,623.97
账龄组合	86,188,547.43	99.09	12,453,216.17	14.45	73,735,331.26
合计	86,981,171.40	100.00	12,453,216.17	14.32	74,527,955.23

续：

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	32,190,297.65	100.00	11,254,032.73	34.96	20,936,264.92
其中：无风险组合	551,235.33	1.71			551,235.33
账龄组合	31,639,062.32	98.29	11,254,032.73	35.57	20,385,029.59
合计	32,190,297.65	100.00	11,254,032.73	34.96	20,936,264.92

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

（1）账龄组合

账龄	2022 年 3 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	28,337,724.16	1,416,886.21	5.00
1—2 年	58,647,071.61	5,864,707.16	10.00
2—3 年	1,881,183.03	376,236.60	20.00
3—4 年	941,317.80	376,527.12	40.00
4—5 年	630,668.60	441,468.02	70.00
5 年以上	7,651,800.82	7,651,800.82	100.00
合计	98,089,766.02	16,127,625.93	——

续：

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	70,703,866.73	3,535,193.34	5.00
1—2 年	5,149,454.78	514,945.49	10.00
2—3 年	1,362,133.55	272,426.71	20.00
3—4 年	992,260.80	396,904.32	40.00
4—5 年	823,617.55	576,532.29	70.00
5 年以上	7,157,214.02	7,157,214.02	100.00
合计	86,188,547.43	12,453,216.17	——

续：

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	15,286,621.82	764,331.09	5.00
1—2 年	3,231,591.67	323,159.18	10.00
2—3 年	2,005,369.80	401,073.96	20.00
3—4 年	1,576,012.55	630,405.02	40.00
4—5 年	1,348,010.00	943,607.00	70.00
5 年以上	8,191,456.48	8,191,456.48	100.00
合计	31,639,062.32	11,254,032.73	——

6. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	2022 年 1-3 月			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		12,453,216.17		12,453,216.17
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		3,674,409.76		3,674,409.76
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		16,127,625.93		16,127,625.93

续：

坏账准备	2021 年度			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		11,254,032.73		11,254,032.73
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		1,429,063.44		1,429,063.44
本期转回				
本期转销				
本期核销		229,880.00		229,880.00
其他变动				
期末余额		12,453,216.17		12,453,216.17

续：

坏账准备	2020 年度			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		18,351,678.02		18,351,678.02
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-6,561,645.29		-6,561,645.29
本期转回				
本期转销				
本期核销		536,000.00		536,000.00
其他变动				
期末余额		11,254,032.73		11,254,032.73

7．本报告期无实际核销的其他应收款

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
实际核销的其他应收款		229,880.00	536,000.00

8．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	2022 年 3 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国建筑材料科学研究总院有限公司	关联往来	49,000,000.00	1-2 年	49.32	4,900,000.00
重庆铜梁西南水泥有限公司	履约保证金	5,000,000.00	1 年以内	5.03	250,000.00
定安润丰矿业有限公司	履约保证金	3,230,000.00	1 年以内	3.25	161,500.00
福建省机电设备招标有限公司	投标保证金	2,211,300.00	1-2 年	2.23	221,130.00
安徽池州海螺水泥股份有限公司	履约保证金	1,681,900.00	1-2 年、2-3 年	1.69	176,970.00
合计		61,123,200.00		61.52	5,709,600.00

续：

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国建筑材料科学研究总院有限公司	关联往来	49,000,000.00	1 年以内	56.33	2,450,000.00
华润水泥投资有限公司	投标保证金	3,000,000.00	1 年以内	3.45	150,000.00
福建省机电设备招标有限公司	投标保证金	2,400,300.00	1 年以内	2.76	120,015.00

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽池州海螺水泥股份有限公司	履约保证金	1,684,100.00	1 年以内、1-2 年	1.94	88,705.00
芜湖海创实业有限责任公司	履约保证金	1,100,000.00	1 年以内、1-2 年	1.26	85,000.00
合计		57,184,400.00		65.74	2,893,720.00

续：

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
哈佛伊堡工业（深圳）有限公司	往来款	1,061,100.00	5 年以上	3.30	1,061,100.00
江西南方水泥有限公司	履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.11	50,000.00
宁夏东青科技有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	3.11	50,000.00
北京金正源水泥机械厂	往来款	780,000.00	5 年以上	2.42	780,000.00
湖南理意城市固体废弃物绿色循环利用产业有限公司	投标保证金	648,000.00	1 年以内	2.01	32,400.00
合计		4,489,100.00		13.95	1,973,500.00

注释8. 存货

1. 存货分类

项目	2022 年 3 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	302,827,949.06	1,230,734.70	301,597,214.36
在产品	60,942,617.21		60,942,617.21
库存商品	222,665,402.45		222,665,402.45
周转材料	1,168,514.21		1,168,514.21
委托加工材料	644,398.42		644,398.42
在途物资	3,750,230.88		3,750,230.88
合计	591,999,112.23	1,230,734.70	590,768,377.53

续：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	240,414,024.89	1,540,935.73	238,873,089.16
在产品	65,830,527.64		65,830,527.64
库存商品	361,791,998.80		361,791,998.80
周转材料	789,992.85		789,992.85
委托加工材料	764,271.99		764,271.99
在途物资	6,189,312.17		6,189,312.17
合计	675,780,128.34	1,540,935.73	674,239,192.61

续：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	177,198,648.51	2,090,722.05	175,107,926.46
在产品	35,270,178.40		35,270,178.40
库存商品	79,336,343.62		79,336,343.62
周转材料	627,947.08		627,947.08
发出商品	287,180.60		287,180.60
委托加工材料	3,775,354.67		3,775,354.67
在途物资	1,704,090.31		1,704,090.31
合计	298,199,743.19	2,090,722.05	296,109,021.14

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	2,504,323.42				413,601.37		2,090,722.05
合计	2,504,323.42				413,601.37		2,090,722.05

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额			2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	2,090,722.05				549,786.32		1,540,935.73
合计	2,090,722.05				549,786.32		1,540,935.73

续：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额			2022 年 3 月 31 日
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	1,540,935.73				310,201.03		1,230,734.70
合计	1,540,935.73				310,201.03		1,230,734.70

注释9. 合同资产

1. 合同资产情况

项目	2022 年 3 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
未结算工程款	390,731,493.25	52,991,195.96	337,740,297.29
质保金	130,442,856.46	9,882,937.89	120,559,918.57
合计	521,174,349.71	62,874,133.85	458,300,215.86

续：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
未结算工程款	299,893,565.66	26,886,894.19	273,006,671.47
质保金	107,848,821.92	6,624,179.08	101,224,642.84
合计	407,742,387.58	33,511,073.27	374,231,314.31

续：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
未结算工程款	308,468,795.99	21,226,322.22	287,242,473.77
质保金	82,659,323.61	4,793,007.39	77,866,316.22
合计	391,128,119.60	26,019,329.61	365,108,789.99

注释10. 一年内到期的非流动资产

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
分期销售商品款	48,036,433.55	44,342,362.40	9,616,549.12
合计	48,036,433.55	44,342,362.40	9,616,549.12

注释11. 其他流动资产

1.其他流动资产分项列示

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
增值税留抵扣额		905,163.77	2,005,421.96
以抵销后净额列示的所得税预缴税额			706,903.58
预缴其他税费	1,364,582.12	2,881,862.61	4,917,067.30
合计	1,364,582.12	3,787,026.38	7,629,392.84

注释12. 长期应收款

款项性质	2022 年 3 月 31 日			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	169,234,664.18	11,474,520.02	157,760,144.16	
其中：未实现融资收益	-11,261,223.48		-11,261,223.48	
破产重组应收债权	13,943,866.25	13,943,866.25		
减：一年内到期的长期应收款	49,037,156.05	1,000,722.50	48,036,433.55	
合计	134,141,374.38	24,417,663.77	109,723,710.61	

续：

款项性质	2021 年 12 月 31 日			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	144,410,929.67	9,381,136.27	135,029,793.40	
其中：未实现融资收益	-9,992,557.99		-9,992,557.99	
破产重组应收债权	13,943,866.25	13,943,866.25		
减：一年内到期的长期应收款	44,953,963.65	611,601.25	44,342,362.40	
合计	113,400,832.27	22,713,401.27	90,687,431.00	

续：

款项性质	2020 年 12 月 31 日			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	65,654,188.35	3,933,512.82	61,720,675.53	
其中：未实现融资收益	-1,917,637.99		-1,917,637.99	
破产重组应收债权	19,693,866.25	19,693,866.25		
减：一年内到期的长期应收款	9,866,640.37	250,091.25	9,616,549.12	
合计	75,481,414.23	23,377,287.82	52,104,126.41	

1. 减值准备计提情况

坏账准备	2022 年 1-3 月			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		5,476,888.57	17,236,512.70	22,713,401.27
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		1,704,262.50		1,704,262.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		7,181,151.07	17,236,512.70	24,417,663.77

续：

坏账准备	2021 年度			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		3,683,421.57	19,693,866.25	23,377,287.82
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		1,793,467.00	-2,457,353.55	-663,886.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		5,476,888.57	17,236,512.70	22,713,401.27

续：

坏账准备	2020 年度			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		6,587,167.38	19,693,866.25	26,281,033.63
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-2,903,745.81		-2,903,745.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		3,683,421.57	19,693,866.25	23,377,287.82

注释13. 长期股权投资

被投资单位	2020 年 1 月 1 日	本期增减变动				2020 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		权益法确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 联营企业							
富沛（上海）建设有限公司	21,492,426.98	4,075,963.20	7,649,985.00			17,918,405.18	
合肥中亚科技有限责任公司	7,985,010.28	2,169,625.77	333,000.00			9,821,636.05	
中国建材检验认证集团公司安徽有限公司	4,401,036.40	1,273,009.85	490,000.00			5,184,046.25	
合计	33,878,473.66	7,518,598.82	8,472,985.00			32,924,087.48	

续：

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动				2021 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		权益法确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 联营企业							
富沛（上海）建设有限公司	17,918,405.18	1,986,381.04	7,649,985.00			12,254,801.22	
合肥中亚科技有限责任公司	9,821,636.05	1,096,799.50	532,800.00			10,385,635.55	
中国建材检验认证集团公司安徽有限公司	5,184,046.25	1,617,000.00				6,801,046.25	
合计	32,924,087.48	4,700,180.54	8,182,785.00			29,441,483.02	

续：

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	本期增减变动				2022 年 3 月 31 日	减值准备期末余额
		权益法确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 联营企业							
富沛（上海）建设有限公司	12,254,801.22	54,205.82	2,549,995.00			9,759,012.04	
合肥中亚科技有限责任公司	10,385,635.55	107,769.30	666,000.00			9,827,404.85	
中国建材检验认证集团公司安徽有限公司	6,801,046.25	128,170.22				6,929,216.47	
合计	29,441,483.02	290,145.34	3,215,995.00			26,515,633.36	

注释14. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一. 账面原值				
1. 2020 年 1 月 1 日	1,187,322.32			1,187,322.32
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				

项目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合计
4. 2020 年 12 月 31 日	1,187,322.32			1,187,322.32
二. 累计折旧（摊销）				
1. 2020 年 1 月 1 日	1,127,956.20			1,127,956.20
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2020 年 12 月 31 日	1,127,956.20			1,127,956.20
三. 减值准备				
1. 2020 年 1 月 1 日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2020 年 12 月 31 日				
四. 账面价值				
1. 2020 年 12 月 31 日	59,366.12			59,366.12
2. 2020 年 1 月 1 日	59,366.12			59,366.12

续：

项目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一. 账面原值				
1. 2020 年 12 月 31 日	1,187,322.32			1,187,322.32
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2021 年 12 月 31 日	1,187,322.32			1,187,322.32
二. 累计折旧（摊销）				
1. 2020 年 12 月 31 日	1,127,956.20			1,127,956.20
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2021 年 12 月 31 日	1,127,956.20			1,127,956.20
三. 减值准备				
1. 2020 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2021 年 12 月 31 日				
四. 账面价值				
1. 2021 年 12 月 31 日	59,366.12			59,366.12
2. 2020 年 12 月 31 日	59,366.12			59,366.12

续：

项目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一. 账面原值				
1. 2021 年 12 月 31 日	1,187,322.32			1,187,322.32
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2022 年 3 月 31 日	1,187,322.32			1,187,322.32
二. 累计折旧（摊销）				
1. 2021 年 12 月 31 日	1,127,956.20			1,127,956.20
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2022 年 3 月 31 日	1,127,956.20			1,127,956.20
三. 减值准备				
1. 2021 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2022 年 3 月 31 日				
四. 账面价值				
1. 2022 年 3 月 31 日	59,366.12			59,366.12
2. 2021 年 12 月 31 日	59,366.12			59,366.12

注释15. 固定资产

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
固定资产	166,833,359.46	153,534,333.25	125,192,935.45
固定资产清理			
合计	166,833,359.46	153,534,333.25	125,192,935.45

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

（一）固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一. 账面原值					
1. 2020 年 1 月 1 日	140,515,355.21	102,866,750.76	11,843,674.21	16,036,621.47	271,262,401.65
2. 本期增加金额	18,348.62	20,109,161.35	673,669.03	2,521,042.42	23,322,221.42
重分类					
购置	18,348.62	14,247,153.93	673,669.03	2,521,042.42	17,460,214.00
在建工程转入		5,862,007.42			5,862,007.42

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
3. 本期减少金额	17,431,778.23	606,342.08	1,037,374.00	1,857,076.01	20,932,570.32
处置或报废	4,204,549.16	606,342.08	1,037,374.00	1,857,076.01	7,705,341.25
其他	13,227,229.07				13,227,229.07
4. 2020 年 12 月 31 日	123,101,925.60	122,369,570.03	11,479,969.24	16,700,587.88	273,652,052.75
二. 累计折旧					
1. 2020 年 1 月 1 日	49,096,360.56	78,907,438.79	8,581,809.11	7,568,778.03	144,154,386.49
2. 本期增加金额	3,946,268.60	10,113,629.95	645,644.31	1,291,771.03	15,997,313.89
重分类					
本期计提	3,946,268.60	10,113,629.95	645,644.31	1,291,771.03	15,997,313.89
3. 本期减少金额	8,594,783.06	564,613.38	898,590.72	1,679,748.39	11,737,735.55
处置或报废	3,402,152.40	564,613.38	898,590.72	1,679,748.39	6,545,104.89
处置子公司					
其他减少	5,192,630.66				5,192,630.66
4. 2020 年 12 月 31 日	44,447,846.10	88,456,455.36	8,328,862.70	7,180,800.67	148,413,964.83
三. 减值准备					
1. 2020 年 1 月 1 日		32,191.98		36,415.40	68,607.38
2. 本期增加金额					
重分类					
本期计提					
3. 本期减少金额				23,454.91	23,454.91
处置或报废				23,454.91	23,454.91
其他减少					
4. 2020 年 12 月 31 日		32,191.98		12,960.49	45,152.47
四. 账面价值					
1. 2020 年 12 月 31 日	78,654,079.50	33,880,922.69	3,151,106.54	9,506,826.72	125,192,935.45
2. 2020 年 1 月 1 日	91,418,994.65	23,927,119.99	3,261,865.10	8,431,428.04	127,039,407.78

续：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 2020 年 12 月 31 日	123,101,925.60	122,369,570.03	11,479,969.24	16,700,587.88	273,652,052.75
2. 本期增加金额	17,507,933.44	20,944,496.53	1,012,486.73	1,256,938.65	40,721,855.35
重分类					
购置		5,563,771.96	1,012,486.73	1,256,938.65	7,833,197.34
在建工程转入	17,507,933.44	15,380,724.57			32,888,658.01
其他增加					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
3. 本期减少金额		1,182,888.21	2,312,224.00	740,837.22	4,235,949.43
处置或报废		1,182,888.21	2,312,224.00	740,837.22	4,235,949.43
处置子公司					
其他减少					
4. 2021 年 12 月 31 日	140,609,859.04	142,131,178.35	10,180,231.97	17,216,689.31	310,137,958.67
二. 累计折旧					
1. 2020 年 12 月 31 日	44,447,846.10	88,456,455.36	8,328,862.70	7,180,800.67	148,413,964.83
2. 本期增加金额	3,781,010.78	6,636,967.03	671,102.69	1,019,882.27	12,108,962.77
重分类					
本期计提	3,781,010.78	6,636,967.03	671,102.69	1,019,882.27	12,108,962.77
其他增加					
3. 本期减少金额		1,086,873.77	2,196,612.80	680,968.08	3,964,454.65
处置或报废		1,086,873.77	2,196,612.80	680,968.08	3,964,454.65
其他减少					
4. 2021 年 12 月 31 日	48,228,856.88	94,006,548.62	6,803,352.59	7,519,714.86	156,558,472.95
三. 减值准备					
1. 2020 年 12 月 31 日		32,191.98		12,960.49	45,152.47
2. 本期增加金额					
重分类					
本期计提					
其他增加					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
处置子公司					
其他减少					
4. 2021 年 12 月 31 日		32,191.98		12,960.49	45,152.47
四. 账面价值					
1. 2021 年 12 月 31 日	92,381,002.16	48,092,437.75	3,376,879.38	9,684,013.96	153,534,333.25
2. 2020 年 12 月 31 日	78,654,079.50	33,880,922.69	3,151,106.54	9,506,826.72	125,192,935.45

续：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 2021 年 12 月 31 日	140,609,859.04	142,131,178.35	10,180,231.97	17,216,689.31	310,137,958.67
2. 本期增加金额	15,200,570.00	1,032,797.36		248,126.20	16,481,493.56
重分类					
购置		1,032,797.36		248,126.20	1,280,923.56

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
在建工程转入					
其他增加	15,200,570.00				15,200,570.00
3．本期减少金额	21,441.00	42,307.69	2,291.15	10,670.79	76,710.63
处置或报废	21,441.00	42,307.69	2,291.15	10,670.79	76,710.63
处置子公司					
其他减少					
4．2022 年 3 月 31 日	155,788,988.04	143,121,668.02	10,177,940.82	17,454,144.72	326,542,741.60
二. 累计折旧					
1．2021 年 12 月 31 日	48,228,856.88	94,006,548.62	6,803,352.59	7,519,714.86	156,558,472.95
2．本期增加金额	1,010,307.95	1,701,445.26	169,176.79	267,606.03	3,148,536.03
重分类					
本期计提	1,010,307.95	1,701,445.26	169,176.79	267,606.03	3,148,536.03
其他增加					
3．本期减少金额	11,994.96	23,080.96	471.64	7,231.75	42,779.31
处置或报废	11,994.96	23,080.96	471.64	7,231.75	42,779.31
处置子公司					
其他减少					
4．2022 年 3 月 31 日	49,227,169.87	95,684,912.92	6,972,057.74	7,780,089.14	159,664,229.67
三. 减值准备					
1．2021 年 12 月 31 日		32,191.98		12,960.49	45,152.47
2．本期增加金额					
重分类					
本期计提					
其他增加					
3．本期减少金额					
处置或报废					
处置子公司					
其他减少					
4．2022 年 3 月 31 日		32,191.98		12,960.49	45,152.47
四. 账面价值					
1．2022 年 3 月 31 日	106,561,818.17	47,404,563.12	3,205,883.08	9,661,095.09	166,833,359.46
2．2021 年 12 月 31 日	92,381,002.16	48,092,437.75	3,376,879.38	9,684,013.96	153,534,333.25

2．尚未办妥产权证书的固定资产

项目	2022 年 3 月 31 日账面价值	2021 年 12 月 31 日账面价值	2020 年 12 月 31 日账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	16,354,849.57	1,172,277.74	1,244,270.42	正在办理中
合计	16,354,849.57	1,172,277.74	1,244,270.42	——

注释16. 在建工程

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
在建工程	302,911,207.32	253,430,991.20	143,826,651.29
工程物资			
合计	302,911,207.32	253,430,991.20	143,826,651.29

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(一) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	2022 年 3 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
中国建材（合肥）技术中心	291,777,571.62		291,777,571.62
重型装备车间	11,000.00		11,000.00
TZ2120*6.5M 深孔钻镗床	375,543.12		375,543.12
P—Force160R 数控落地式镗铣床	3,787,610.80		3,787,610.80
智造产业园建设项目	6,959,481.78		6,959,481.78
合计	302,911,207.32		302,911,207.32

续：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
中国建材（合肥）技术中心	247,721,630.29		247,721,630.29
TZ2120*6.5M 深孔钻镗床	283,800.00		283,800.00
P—Force160R 数控落地式镗铣床	3,787,610.80		3,787,610.80
智造产业园建设项目	1,637,950.11		1,637,950.11
合计	253,430,991.20		253,430,991.20

续：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合肥水泥研究设计院有限公司三供一业分离移交工程	14,583,478.72		14,583,478.72
中国建材（合肥）技术中心	100,304,754.33		100,304,754.33
合肥院二期产业园工程	9,697,969.90		9,697,969.90
重型装备车间	6,079,111.88		6,079,111.88
HTIII250/80/80—NC 数控重型卧式车床	5,471,668.34		5,471,668.34
TX6516B 数控卧式铣镗床	3,043,060.45		3,043,060.45

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
DVT630*31/63P-NC 数控双柱立式车床	4,513,864.31		4,513,864.31
筒式炉	132,743.36		132,743.36
合计	143,826,651.29		143,826,651.29

2. 重要在建工程项目本报告期变动情况

工程项目名称	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2020 年 12 月 31 日
合肥水泥研究设计院有限公司三供一业分离移交工程	29,066,478.41	10,139,866.29		24,622,865.98	14,583,478.72
中国建材（合肥）技术中心	1,310,350.17	98,994,404.16			100,304,754.33
重型装备车间	4,429,972.06	1,649,139.82			6,079,111.88
数据落地铣镗床 E-Force200r	1,788,000.00	3,956,043.53	5,744,043.53		
HTIII250/80/80-NC 数控重型卧式车床	1,695,000.00	3,776,668.34			5,471,668.34
TX6516B 数控卧式铣镗床		3,043,060.45			3,043,060.45
DVT630*31/63P-NC 数控双柱立式车床		4,513,864.31			4,513,864.31
筒式炉		132,743.36			132,743.36
合肥院二期产业园工程	6,247,895.84	3,450,074.06			9,697,969.90
高粉尘环境下重载机器人测试平台	117,963.89		117,963.89		
合计	44,655,660.37	129,655,864.32	5,862,007.42	24,622,865.98	143,826,651.29

续：

工程项目名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	资金来源
合肥水泥研究设计院有限公司三供一业分离移交工程				自有资金
中国建材（合肥）技术中心	80,000.00	4.90	4.90	自有资金
重型装备车间	682.28	89.10	89.10	自有资金
数据落地铣镗床 E-Force200r	574.40	100.00	100.00	自有资金
HTIII250/80/80-NC 数控重型卧式车床	547.17	100.00	100.00	自有资金
TX6516B 数控卧式铣镗床	401.74	75.75	75.75	自有资金
DVT630*31/63P-NC 数控双柱立式车床	498.46	90.56	90.56	自有资金
筒式炉	13.27	100.00	100.00	自有资金
合肥院二期产业园工程	1,068.51	90.76	90.76	自有资金
高粉尘环境下重载机器人测试平台	11.80	100.00	100.00	自有资金
合计	83,797.63			自有资金

续：

工程项目名称	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2021 年 12 月 31 日
合肥水泥研究设计院有限公司三供一业分离移交工程	14,583,478.72	7,250,870.33		21,834,349.05	
中国建材（合肥）技术中心	100,304,754.33	147,416,875.96			247,721,630.29
重型装备车间	6,079,111.88	743,682.43	6,822,794.31		
HTIII250/80/80—NC 数控重型卧式车床	5,471,668.34		5,471,668.34		
TX6516B 数控卧式铣镗床	3,043,060.45	974,299.63	4,017,360.08		
DVT630*31/63P-NC 数控双柱立式车床	4,513,864.31	470,752.20	4,984,616.51		
筒式炉	132,743.36		132,743.36		
Z30100*31 摇臂钻床		557,522.12	557,522.12		
Z3080*25 摇臂钻床		216,814.16	216,814.16		
TZ2120*6.5M 深孔钻镗床		283,800.00			283,800.00
P-Force160R 数控落地式镗铣床		3,787,610.80			3,787,610.80
合肥院二期产业园工程	9,697,969.90	987,169.23	10,685,139.13		
智造产业园建设项目		1,637,950.11			1,637,950.11
合计	143,826,651.29	164,327,346.97	32,888,658.01	21,834,349.05	253,430,991.20

续：

工程项目名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	资金来源
合肥水泥研究设计院有限公司三供一业分离移交工程				自有资金
中国建材（合肥）技术中心	80,000.00	31.68	31.68	自有资金
重型装备车间	682.28	100.00	100.00	自有资金
HTIII250/80/80—NC 数控重型卧式车床	547.17	100.00	100.00	自有资金
TX6516B 数控卧式铣镗床	401.74	100.00	100.00	自有资金
DVT630*31/63P-NC 数控双柱立式车床	498.46	100.00	100.00	自有资金
筒式炉	13.27	100.00	100.0	自有资金
Z30100*31 摇臂钻床	55.75	100.00	100.00	自有资金
Z3080*25 摇臂钻床	21.68	100.00	100.00	自有资金
TZ2120*6.5M 深孔钻镗床	92.89	30.55	30.55	自有资金
P-Force160R 数控落地式镗铣床	420	90.18	90.18	自有资金
合肥院二期产业园工程	1,068.51	100.00	100.00	自有资金
智造产业园建设项目	271,041.00	0.06	0.06	自有资金
合计	354,842.75			自有资金

续：

工程项目名称	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	2022 年 3 月 31 日
中国建材(合肥)技术中心	247,721,630.29	44,055,941.33			291,777,571.62
重型装备车间		11,000.00			11,000.00
TZ2120*6.5M 深孔钻镗床	283,800.00	91,743.12			375,543.12
P-Force160R 数控落地式镗铣床	3,787,610.80				3,787,610.80
智造产业园建设项目	1,637,950.11	5,321,531.67			6,959,481.78
合计	253,430,991.20	49,480,216.12			302,911,207.32

续：

工程项目名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	资金来源
中国建材（合肥）技术中心	80,000.00	37.86	37.86	自有资金
重型装备车间	10.00	11.00	11.00	自有资金
TZ2120*6.5M 深孔钻镗床	92.89	40.43	40.43	自有资金
P-Force160R 数控落地式镗铣床	420.00	90.18	90.18	自有资金
智造产业园建设项目	271,041.00	0.66	0.66	自有资金
合计	351,563.89			

注释17. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一. 账面原值			
1. 2020 年 1 月 1 日	5,096,101.19	3,463,369.76	8,559,470.95
2. 本期增加金额	2,534,748.22	1,725,200.00	4,259,948.22
重分类			
租赁	2,534,748.22	1,725,200.00	4,259,948.22
其他增加			
3. 本期减少金额			
租赁到期			
其他减少			
4. 2020 年 12 月 31 日	7,630,849.41	5,188,569.76	12,819,419.17
二. 累计折旧			
1. 2020 年 1 月 1 日	1,019,220.24	692,673.95	1,711,894.19
2. 本期增加金额	1,864,136.31	1,267,740.62	3,131,876.93
重分类			
本期计提	1,864,136.31	1,267,740.62	3,131,876.93

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
非同一控制下企业合并			
其他增加			
3．本期减少金额			
租赁到期			
其他减少			
4．2020 年 12 月 31 日	2,883,356.55	1,960,414.57	4,843,771.12
三.减值准备			
1．2020 年 1 月 1 日			
2．本期增加金额			
重分类			
本期计提			
其他增加			
3．本期减少金额			
租赁到期			
其他减少			
4．2020 年 12 月 31 日			
四.账面价值			
1．2020 年 12 月 31 日	4,747,492.86	3,228,155.19	7,975,648.05
2．2020 年 1 月 1 日	4,076,880.95	2,770,695.81	6,847,576.76

续：

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一． 账面原值			
1．2020 年 12 月 31 日	7,630,849.41	5,188,569.76	12,819,419.17
2．本期增加金额			
重分类			
租赁			
其他增加			
3．本期减少金额			
租赁到期			
其他减少			
4．2021 年 12 月 31 日	7,630,849.41	5,188,569.76	12,819,419.17
二.累计折旧			
1．2020 年 12 月 31 日	2,883,356.55	1,960,414.57	4,843,771.12
2．本期增加金额	1,864,136.31	1,267,740.62	3,131,876.93
重分类			
本期计提	1,864,136.31	1,267,740.62	3,131,876.93

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
其他增加			
3. 本期减少金额			
租赁到期			
其他减少			
4. 2021 年 12 月 31 日	4,747,492.86	3,228,155.19	7,975,648.05
三.减值准备			
1. 2020 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
重分类			
本期计提			
其他增加			
3. 本期减少金额			
租赁到期			
其他减少			
4. 2021 年 12 月 31 日			
四.账面价值			
1. 2021 年 12 月 31 日	2,883,356.55	1,960,414.57	4,843,771.12
2. 2020 年 12 月 31 日	4,747,492.86	3,228,155.19	7,975,648.05

续：

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一. 账面原值			
1. 2021 年 12 月 31 日	7,630,849.41	5,188,569.76	12,819,419.17
2. 本期增加金额			
重分类			
租赁			
其他增加			
3. 本期减少金额			
租赁到期			
其他减少			
4. 2022 年 3 月 31 日	7,630,849.41	5,188,569.76	12,819,419.17
二.累计折旧			
1. 2021 年 12 月 31 日	4,747,492.86	3,228,155.19	7,975,648.05
2. 本期增加金额	466,034.07	316,935.16	782,969.23
重分类			
本期计提	466,034.07	316,935.16	782,969.23
其他增加			

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
3. 本期减少金额			
租赁到期			
其他减少			
4. 2022 年 3 月 31 日	5,213,526.93	3,545,090.35	8,758,617.28
三. 减值准备			
1. 2021 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
重分类			
本期计提			
其他增加			
3. 本期减少金额			
租赁到期			
其他减少			
4. 2022 年 3 月 31 日			
四. 账面价值			
1. 2022 年 3 月 31 日	2,417,322.48	1,643,479.41	4,060,801.89
2. 2021 年 12 月 31 日	2,883,356.55	1,960,414.57	4,843,771.12

注释18. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	非专有技术	专利技术	软件	合计
一. 账面原值					
1. 2020 年 1 月 1 日	137,835,125.38	5,147,823.54	4,494,597.79	1,019,106.75	148,496,653.46
2. 本期增加金额				1,199,086.10	1,199,086.10
购置				1,199,086.10	1,199,086.10
内部研发					
3. 2020 年 12 月 31 日	137,835,125.38	5,147,823.54	4,494,597.79	2,218,192.85	149,695,739.56
二. 累计摊销					
1. 2020 年 1 月 1 日	4,342,003.70	2,836,002.64	1,832,518.33	364,354.45	9,374,879.12
2. 本期增加金额	2,854,906.74	514,803.32	446,854.99	181,633.26	3,998,198.31
本期计提	2,854,906.74	514,803.32	446,854.99	181,633.26	3,998,198.31
3. 本期减少金额					
处置					
其他原因减少					
4. 2020 年 12 月 31 日	7,196,910.44	3,350,805.96	2,279,373.32	545,987.71	13,373,077.43
三. 减值准备					

项目	土地使用权	非专有技术	专利技术	软件	合计
1. 2020 年 1 月 1 日					
2. 本期增加金额					
本期计提					
其他原因增加					
3. 本期减少金额					
处置子公司					
4. 2020 年 12 月 31 日					
四. 账面价值					
1. 2020 年 12 月 31 日	130,638,214.94	1,797,017.58	2,215,224.47	1,672,205.14	136,322,662.13
2. 2020 年 1 月 1 日	133,493,121.68	2,311,820.90	2,662,079.46	654,752.30	139,121,774.34

续：

项目	土地使用权	非专有技术	专利技术	软件	合计
一. 账面原值					
1. 2020 年 12 月 31 日	137,835,125.38	5,147,823.54	4,494,597.79	2,218,192.85	149,695,739.56
2. 本期增加金额			60,000.00	336,783.94	396,783.94
购置			60,000.00	336,783.94	396,783.94
内部研发					
3. 本期减少金额					
处置					
4. 2021 年 12 月 31 日	137,835,125.38	5,147,823.54	4,554,597.79	2,554,976.79	150,092,523.50
二. 累计摊销					
1. 2020 年 12 月 31 日	7,196,910.44	3,350,805.96	2,279,373.32	545,987.71	13,373,077.43
2. 本期增加金额	2,859,510.46	514,782.32	469,459.56	319,818.97	4,163,571.31
本期计提	2,859,510.46	514,782.32	469,459.56	319,818.97	4,163,571.31
其他原因增加					
3. 本期减少金额					
处置					
4. 2021 年 12 月 31 日	10,056,420.90	3,865,588.28	2,748,832.88	865,806.68	17,536,648.74
三. 减值准备					
1. 2020 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
本期计提					
其他原因增加					
3. 本期减少金额					
转让					
其他原因减少					
4. 2021 年 12 月 31 日					

项目	土地使用权	非专有技术	专利技术	软件	合计
四. 账面价值					
1. 2021 年 12 月 31 日	127,778,704.48	1,282,235.26	1,805,764.91	1,689,170.11	132,555,874.76
2. 2020 年 12 月 31 日	130,638,214.94	1,797,017.58	2,215,224.47	1,672,205.14	136,322,662.13

续：

项目	土地使用权	非专有技术	专利技术	软件	合计
一. 账面原值					
1. 2021 年 12 月 31 日	137,835,125.38	5,147,823.54	4,554,597.79	2,554,976.79	150,092,523.50
2. 本期增加金额				193,462.45	193,462.45
购置				193,462.45	193,462.45
内部研发					
其他原因增加					
3. 本期减少金额					
处置					
处置子公司					
其他原因减少					
4. 2022 年 3 月 31 日	137,835,125.38	5,147,823.54	4,554,597.79	2,748,439.24	150,285,985.95
二. 累计摊销					
1. 2021 年 12 月 31 日	10,056,420.90	3,865,588.28	2,748,832.88	865,806.68	17,536,648.74
2. 本期增加金额	722,192.20	128,695.58	117,364.92	90,848.55	1,059,101.25
本期计提	722,192.20	128,695.58	117,364.92	90,848.55	1,059,101.25
其他原因增加					
3. 本期减少金额					
处置					
其他原因减少					
4. 2022 年 3 月 31 日	10,778,613.10	3,994,283.86	2,866,197.80	956,655.23	18,595,749.99
三. 减值准备					
1. 2021 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
本期计提					
其他原因增加					
3. 本期减少金额					
处置子公司					
其他转出					
4. 2022 年 3 月 31 日					
四. 账面价值					
1. 2022 年 3 月 31 日	127,056,512.28	1,153,539.68	1,688,399.99	1,791,784.01	131,690,235.96
2. 2021 年 12 月 31 日	127,778,704.48	1,282,235.26	1,805,764.91	1,689,170.11	132,555,874.76

注释19. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2020 年 12 月 31 日
		企业合并形成	其他	处置	其他	
安徽中亚钢结构有限公司	12,199,893.57					12,199,893.57
合计	12,199,893.57					12,199,893.57

续：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2021 年 12 月 31 日
		企业合并形成	其他	处置	其他	
安徽中亚钢结构有限公司	12,199,893.57					12,199,893.57
合计	12,199,893.57					12,199,893.57

续：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2022 年 3 月 31 日
		企业合并形成	其他	处置	其他	
安徽中亚钢结构有限公司	12,199,893.57					12,199,893.57
合计	12,199,893.57					12,199,893.57

注释20. 长期待摊费用

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2020年12月31日
装修费	66,103.60	1,524,544.33	362,578.89		1,228,069.04
合计	66,103.60	1,524,544.33	362,578.89		1,228,069.04

续：

项目	2020年12月31日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2021年12月31日
装修费	1,228,069.04		384,843.28		843,225.76
合计	1,228,069.04		384,843.28		843,225.76

续：

项目	2021年12月31日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2022年3月31日
装修费	843,225.76		72,625.92		770,599.84
合计	843,225.76		72,625.92		770,599.84

注释21. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

目录	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	290,618,361.00	44,249,934.72	247,850,729.13	37,834,789.94	283,821,097.84	43,559,609.88
可抵扣亏损	12,179,010.12	1,826,851.52	12,179,010.12	1,826,851.52	45,262,602.52	6,789,390.38
预计负债	43,685,143.55	6,552,771.53	48,741,576.06	7,311,236.41	49,948,994.59	7,492,349.18
预提费用	11,581,750.00	1,737,262.50	11,581,750.00	1,737,262.50	11,581,750.00	1,737,262.50
预提党建工作经费	2,034,518.30	305,177.75	1,940,604.01	291,090.60	1,760,337.25	264,050.59
合计	360,098,782.97	54,671,998.02	322,293,669.32	49,001,230.97	392,374,782.20	59,842,662.53

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	22,695,510.71	3,404,326.61	22,844,100.14	3,426,615.02	23,583,124.53	3,537,468.68
公允价值变动	14,438,948.48	3,354,040.96	14,549,104.71	3,282,756.18	14,158,771.30	2,991,776.03
合计	37,134,459.19	6,758,367.57	37,393,204.85	6,709,371.20	37,741,895.83	6,529,244.71

注释22. 其他非流动资产

类别及内容	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以上定期存款及计提未到期利息	934,629,012.20	778,606,212.81	762,446,076.74
合计	934,629,012.20	778,606,212.81	762,446,076.74

注释23. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
质押借款	49,266,060.78	9,666,060.78	1,000,000.00
抵押借款			
保证借款			5,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
合计	79,266,060.78	39,666,060.78	6,000,000.00

短期借款分类的说明：

1、2020 年 6 月 23 日，安徽中亚钢结构工程有限公司与合肥科技农村商业银行股份有限公司肥西支行签订了《人民币资金借款合同》（合同编号：0015361220200002），借款金额 500.00 万元，借款期限为 2020 年 6 月 23 日至 2021 年 6 月 22 日，借款利率为固定年利率 4.35%。借款方式为保证借款，保证人为合肥市兴泰融资担保集团有限公司，该笔借款于 2021

年 6 月偿还。

2、2021 年，安徽中亚钢结构工程有限公司与中国银行股份有限公司合肥庐阳支行签订《流动资金借款合同（编号：2021 年司贷字 21A102 号），借款金额 1,500.00 万元，借款期限 12 个月，借款利率为浮动利率，以实际提款日（若为分笔提款，则为第一个实际提款日）为起算日，每 12 个月为一个浮动周期，重新定价一次。借款方式为信用借款。

3、2021 年 8 月 24 日，安徽中亚钢结构工程有限公司与中国建材集团财务有限公司签订《借款合同》（2021 中国建材财贷字第 064 号-1），借款金额 1,000.00 万元，借款期限 1 年，借款期间：2021 年 8 月 25 日至 2022 年 8 月 6 日，借款的年利率为 3.85%，借款方式为信用借款。

4、2021 年 9 月 2 日，安徽中亚钢结构工程有限公司与中国建材集团财务有限公司签订《借款合同》（2021 中国建材财贷字第 064 号-2），借款金额 500.00 万元，借款期限 1 年，借款期间：2021 年 9 月 6 日至 2022 年 9 月 6 日，借款的年利率为 3.85%，借款方式为信用借款。

5、质押借款为未到期已贴现应收票据。

注释24. 应付票据

种类	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	424,118,719.02	295,734,235.34	99,094,100.96
合计	424,118,719.02	295,734,235.34	99,094,100.96

注释25. 应付账款

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付材料款	266,464,527.66	268,316,539.99	185,766,456.74
应付分包工程款	167,488,731.85	151,590,500.98	75,014,921.20
暂估应付账款	274,731,621.87	301,223,938.98	270,953,711.83
质保金	7,236,338.18	5,251,976.70	5,548,063.80
合计	715,921,219.56	726,382,956.65	537,283,153.57

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	2022 年 3 月 31 日	未偿还或结转原因
安徽安风风机有限公司	2,194,835.07	未到结算期
抚顺恒益科技滤材有限公司	2,502,494.20	未到结算期
湖北华盛建设有限公司	4,639,078.00	未到结算期
黄山市天都环保机械科技有限公司	2,812,908.80	未到结算期
江苏华能建设工程集团有限公司	3,458,856.16	未到结算期
中国十七冶集团有限公司	2,085,876.95	未到结算期
合计	17,694,049.18	

续：

单位名称	2021 年 12 月 31 日	未偿还或结转原因
上海新建重型机械有限公司	2,179,800.00	未到结算期
安徽安风风机有限公司	2,442,478.87	未到结算期
抚顺恒益科技滤材有限公司	2,502,494.20	未到结算期
黄山市天都环保机械科技有限公司	2,812,908.80	未到结算期
江苏华能建设工程集团有限公司	3,458,856.16	未到结算期
中国十七冶集团有限公司	2,085,876.95	未到结算期
合计	15,482,414.98	

续：

单位名称	2020 年 12 月 31 日	未偿还或结转原因
上海新建重型机械有限公司	2,083,800.00	未到结算期
安徽安风风机有限公司	2,095,784.97	未到结算期
抚顺恒益科技滤材有限公司	2,692,006.45	未到结算期
黄山市天都环保机械科技有限公司	2,812,908.80	未到结算期
江苏华能建设工程集团有限公司	3,458,856.16	未到结算期
中国十七冶集团有限公司	2,085,876.95	未到结算期
合计	15,229,233.33	

注释26. 预收款项

1. 预收款项列示

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
预收房租	935,366.46	1,112,490.15	776,106.00
合计	935,366.46	1,112,490.15	776,106.00

注释27. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
合同负债	745,783,426.94	785,697,286.17	580,935,870.79
合计	745,783,426.94	785,697,286.17	580,935,870.79

注释28. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
短期薪酬	52,066,496.47	295,571,792.81	291,938,155.60	55,700,133.68
离职后福利-设定提存计划	2,264,649.00	11,363,214.47	13,522,001.15	105,862.32

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	54,331,145.47	306,935,007.28	305,460,156.75	55,805,996.00

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
短期薪酬	55,700,133.68	308,272,400.80	313,199,059.64	50,773,474.84
离职后福利-设定提存计划	105,862.32	33,501,305.82	33,593,594.85	13,573.29
辞退福利		198,598.00	198,598.00	
合计	55,805,996.00	341,972,304.62	346,991,252.49	50,787,048.13

续：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 3 月 31 日
短期薪酬	50,773,474.84	47,967,190.75	87,010,771.10	11,729,894.49
离职后福利-设定提存计划	13,573.29	8,488,532.95	8,495,798.27	6,307.97
辞退福利		6,750.00	6,750.00	
一年内到期的其他福利				
合计	50,787,048.13	56,462,473.70	95,513,319.37	11,736,202.46

2. 短期薪酬列示

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	45,809,950.20	254,489,744.44	256,523,046.27	43,776,648.37
职工福利费		11,024,533.14	11,024,533.14	
社会保险费		8,217,092.41	8,217,092.41	
其中：基本医疗保险费		8,125,189.16	8,125,189.16	
补充医疗保险				
工伤保险费		91,903.25	91,903.25	
生育保险费				
住房公积金		13,106,309.00	13,106,309.00	
工会经费和职工教育经费	6,256,546.27	8,734,113.82	3,067,174.78	11,923,485.31
短期累积带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
以现金结算的股份支付				
其他短期薪酬				
合计	52,066,496.47	295,571,792.81	291,938,155.60	55,700,133.68

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	43,776,648.37	260,113,992.13	265,837,185.33	38,053,455.17
职工福利费		11,654,732.42	11,654,732.42	
社会保险费		13,995,726.18	13,995,726.18	
其中：基本医疗保险费		13,231,899.16	13,231,899.16	
补充医疗保险				
工伤保险费		763,827.02	763,827.02	
生育保险费				
住房公积金		16,375,185.00	16,093,677.00	281,508.00
工会经费和职工教育经费	11,923,485.31	4,629,218.02	4,114,191.66	12,438,511.67
短期累积带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
以现金结算的股份支付				
其他短期薪酬		1,503,547.05	1,503,547.05	
合计	55,700,133.68	308,272,400.80	313,199,059.64	50,773,474.84

续：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 3 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	38,053,455.17	38,128,664.11	76,182,119.28	
职工福利费		2,060,217.44	2,060,217.44	
社会保险费		3,281,348.15	3,281,348.15	
其中：基本医疗保险费		3,162,855.36	3,162,855.36	
补充医疗保险				
工伤保险费		118,492.79	118,492.79	
生育保险费				
住房公积金	281,508.00	4,076,511.00	4,358,019.00	
工会经费和职工教育经费	12,438,511.67	420,450.05	1,129,067.23	11,729,894.49
短期累积带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
以现金结算的股份支付				
其他短期薪酬				
合计	50,773,474.84	47,967,190.75	87,010,771.10	11,729,894.49

3. 设定提存计划列示

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
基本养老保险		7,926,422.50	7,926,422.50	
失业保险费		262,437.19	262,437.19	
企业年金缴费	2,264,649.00	3,174,354.78	5,333,141.46	105,862.32
合计	2,264,649.00	11,363,214.47	13,522,001.15	105,862.32

续：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
基本养老保险		24,706,161.50	24,706,161.50	
失业保险费		774,606.62	774,606.62	
企业年金缴费	105,862.32	8,020,537.70	8,112,826.73	13,573.29
合计	105,862.32	33,501,305.82	33,593,594.85	13,573.29

续：

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年3月31日
基本养老保险		6,104,407.45	6,098,290.54	6,116.91
失业保险费		190,776.12	190,585.06	191.06
企业年金缴费	13,573.29	2,193,349.38	2,206,922.67	
合计	13,573.29	8,488,532.95	8,495,798.27	6,307.97

注释29. 应交税费

税费项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
增值税	68,795,977.07	35,203,163.48	37,879,526.78
企业所得税	131,131,348.71	108,798,288.10	99,785,197.84
个人所得税	881,338.72	6,922,571.81	6,297,572.15
城市维护建设税	5,404,146.93	4,742,417.99	3,309,569.01
房产税	311,928.73	382,164.65	645,429.65
土地使用税	247,929.85	331,824.43	635,062.76
教育费附加	2,091,175.72	1,803,381.80	1,417,986.00
地方教育费附加	1,375,513.57	1,187,928.90	931,165.24
其他	310,635.59	833,365.79	456,461.29
合计	210,549,994.89	160,205,106.95	151,357,970.72

注释30. 其他应付款

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应付利息			
应付股利	491,257,620.83	1,408,917.21	169,917.21
其他应付款	83,946,524.73	79,214,952.36	71,095,327.22
合计	575,204,145.56	80,623,869.57	71,265,244.43

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（一）应付股利

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	超过一年未支付原因
普通股股利	491,257,620.83	1,408,917.21	169,917.21	
合计	491,257,620.83	1,408,917.21	169,917.21	

（二）其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
押金及保证金	40,700,197.23	44,151,491.64	17,748,198.73
代收款项	8,810,041.97	8,871,146.30	8,646,296.85
往来款	18,536,388.20	3,957,964.33	20,852,551.34
应付费用款	9,932,979.96	17,640,838.36	19,690,200.02
其他	5,966,917.37	4,593,511.73	4,158,080.28
合计	83,946,524.73	79,214,952.36	71,095,327.22

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	2022 年 3 月 31 日	未偿还或结转的原因
中国核工业第二二建设有限公司	1,300,000.00	尚未结算
湖北华盛建设有限公司	4,000,000.00	尚未结算
土地出让金	7,658,100.00	尚未结算
合计	12,958,100.00	

注释31. 一年内到期的非流动负债

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款			
一年内到期的应付债券			
一年内到期的长期应付款			
一年内到期的租赁负债	3,926,149.70	3,811,407.27	2,961,342.54
合计	3,926,149.70	3,811,407.27	2,961,342.54

注释32. 其他流动负债

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
已背书未终止确认的应收票据	558,972,154.55	634,206,967.16	263,057,965.68
待转销项税额	105,166,159.71	107,991,114.44	78,111,886.51
合计	664,138,314.26	742,198,081.60	341,169,852.19

注释33. 租赁负债

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	4,244,439.40	4,385,696.33	4,033,024.28
1-2 年	1,464,270.69	1,699,368.12	3,747,382.78
2-3 年			1,699,368.12
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
租赁付款额总额小计	5,708,710.09	6,085,064.45	9,479,775.18
减：未确认融资费用	196,540.24	264,584.64	607,219.00
租赁付款额现值小计	5,512,169.85	5,820,479.81	8,872,556.18
减：一年内到期的租赁负债	3,926,149.70	3,811,407.27	2,961,342.54
合计	1,586,020.15	2,009,072.54	5,911,213.64

注释34. 长期应付职工薪酬

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
离职后福利—设定受益计划净负债	173,025,561.10	172,133,566.08	155,751,635.70
长期辞退福利	5,038,519.09	5,497,523.46	7,688,600.21
其他长期福利			
减：一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬			
合计	178,064,080.19	177,631,089.54	163,440,235.91

1. 设定受益计划

（1）设定受益计划义务现值变动情况

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
一、期初余额	172,133,566.08	155,751,635.70	160,220,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	2,210,000.00	8,490,000.00	8,400,000.00
1.当期服务成本	840,000.00	2,760,000.00	2,900,000.00
2.过去服务成本			
3.结算利得（损失以“—”表示）			
4.利息净额	1,370,000.00	5,730,000.00	5,500,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	10,000.00	13,960,000.00	-6,650,000.00
1.精算利得（损失以“—”表示）	10,000.00	13,960,000.00	-6,650,000.00
四、其他变动	-1,328,004.98	-6,068,069.62	-6,218,364.30
1.结算时支付的对价			
2.已支付的福利	-1,328,004.98	-6,068,069.62	-6,218,364.30
五、期末余额	173,025,561.10	172,133,566.08	155,751,635.70

（2）设定受益计划净负债（净资产）

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
一、期初余额	172,133,566.08	155,751,635.70	160,220,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	2,210,000.00	8,490,000.00	8,400,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	10,000.00	13,960,000.00	-6,650,000.00
四、其他变动	-1,328,004.98	-6,068,069.62	-6,218,364.30
五、期末余额	173,025,561.10	172,133,566.08	155,751,635.70

注释35. 预计负债

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	形成原因
未决诉讼	43,016,717.13	48,338,842.84	49,607,827.03	境外未决诉讼
合计	43,016,717.13	48,338,842.84	49,607,827.03	境外未决诉讼

预计负债说明：

合肥院为执行俄罗斯 Slantsy 日产 5000 吨水泥生产线项目，在俄罗斯圣彼得堡注册成立合肥院（俄）西北水泥公司，项目执行完毕后，因资金、工程成本等结算出现法律纠纷，合肥院作为被告方收到俄罗斯有关机构及供货商起诉，经多次反复，俄罗斯有关终审法院就西北水泥公司法律纠纷作出两项生效判决。第三方独立法律机构锦天城律师事务所认为，根据《中华人民共和国和俄罗斯联邦关于民事和刑事司法协助的条约》，两项判决较大可能会依据西北水泥公司破产管理人申请由中国国内法院强制执行，合肥院偿付可能性大。根据俄方判决文书，合肥院支付俄方 565,583,796.80 卢布本金，合肥院账面已计提该部分预计负债。截至财务报告截止日，该诉讼事项尚未结束。

注释36. 递延收益

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
与资产相关政府补助					详见表 1
与收益相关政府补助	7,204,908.73	6,620,000.00	6,301,162.81	7,523,745.92	详见表 1
合计	7,204,908.73	6,620,000.00	6,301,162.81	7,523,745.92	

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	形成原因
与资产相关政府补助					详见表 1
与收益相关政府补助	7,523,745.92	9,612,500.00	6,058,840.29	11,077,405.63	详见表 1
合计	7,523,745.92	9,612,500.00	6,058,840.29	11,077,405.63	

续：

项目	2021 年12 月31 日	本期增加	本期减少	2022 年3 月31 日	形成原因
与资产相关政府补助					详见表 1
与收益相关政府补助	11,077,405.63	8,228,000.00		19,305,405.63	详见表 1
合计	11,077,405.63	8,228,000.00		19,305,405.63	

1.与政府补助相关的递延收益

负债项目	2020 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额（注 1）	加：其他变动（注 2）	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
废弃混凝土再生砂粉高效制备技术及装备开发		1,840,000.00		13,794.27			1,826,205.73	与收益相关
袋式除尘器智能化控制系统的研究与开发		800,000.00					800,000.00	与收益相关
水泥熟料烧成系统智能化控制关键技术研究/院		600,000.00		38,833.54			561,166.46	与收益相关
高粉尘环境下重载机器人研究与开发		1,000,000.00		506,464.98			493,535.02	与收益相关
高性能陶瓷金属复合耐磨材料的研发及产业化	420,000.00						420,000.00	与收益相关
水泥窑协同处理生活垃圾旁路放风烟气多污染物脱除技术研究	1,671,734.40	170,000.00		1,542,421.67			299,312.73	与收益相关
水泥炉窑自适应低 NOx 煅烧技术研究/热工技术装备公司	1,692,072.27	280,000.00		1,749,937.41			222,134.86	与收益相关
基于实测的水泥工业大气污染物排放规律研究与排放标准实施评估	891,745.46			723,479.66			168,265.80	与收益相关
利用水泥窑低成本处置污泥技术的研究/环保工程公司	150,011.57						150,011.57	与收益相关
陶瓷研磨体细磨机理的研究	46,796.28	100,000.00		19,530.63			127,265.65	与收益相关
氨逃逸在线监测系统/金山科技公司		100,000.00					100,000.00	与收益相关
磷石膏悬浮煅烧冷却处理工艺研究		100,000.00					100,000.00	与收益相关
立式磨制砂技术及装备开发		100,000.00					100,000.00	与收益相关
污泥超高温生物干化技术机理及装备研究	100,000.00			29,335.24			70,664.76	与收益相关

负债项目	2020 年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额（注 1）	加：其他变动（注 2）	2020 年12 月31 日	与资产相关/与收益相关
立式磨粉磨数值模拟分析与应用研究	100,000.00			33,719.41			66,280.59	与收益相关
应用于复杂工业环境下多路挥发性有机物（VOCs）在线气相色谱监测仪	284,406.19			255,198.26			29,207.93	与收益相关
在线控制多纬度调节型燃烧器的研究开发		100,000.00		87,386.79			12,613.21	与收益相关
水泥储运智能控制系统研究		100,000.00		100,000.00				与收益相关
高油高酚有机废水复合处理工艺技术的研究		100,000.00		100,000.00				与收益相关
其他科研补助	1,848,142.56	1,230,000.00		1,101,060.95			1,977,081.61	与收益相关
合计	7,204,908.73	6,620,000.00		6,301,162.81			7,523,745.92	

续：

负债项目	2020 年12 月31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额（注 1）	加：其他变动（注 2）	2021 年12 月31 日	与资产相关/与收益相关
废弃混凝土再生砂粉高效制备技术及装备开发	1,826,205.73	3,160,000.00		684,095.69			4,302,110.04	与收益相关
城市多源污泥热与化学耦合高效资源转化集成技术		2,450,000.00		1,913,113.71			536,886.29	与收益相关
水泥熟料烧成系统智能化控制关键技术研究	561,166.46			59,387.80			501,778.66	与收益相关
热等静压免维护耐磨辊套复合制造关键技术的研究与应用		500,000.00					500,000.00	与收益相关
高粉尘环境下重载机器人研究与开发	493,535.02			21,481.13			472,053.89	与收益相关
高性能陶瓷金属复合耐磨材料的研发及产业化	420,000.00						420,000.00	与收益相关

负债项目	2020 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额（注 1）	加：其他变动（注 2）	2021 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
原材料行业工业互联网赋能与公共服务平台		436,000.00		91,150.44			344,849.56	与收益相关
面向垃圾协同处置的水泥窑大数据智能分析关键技术		500,000.00		169,406.56			330,593.44	与收益相关
工业废气多污染协同控制技术的研究		300,000.00		2,508.21			297,491.79	与收益相关
袋式除尘器智能化控制系统的研究与开发	800,000.00			538,996.00			261,004.00	与收益相关
再生砂的颗粒整形与再生微粉的机械力活化（博士后工作站项目）		275,000.00		17,944.00			257,056.00	与收益相关
多源污泥处置过程有组织排放气态污染物的控制技术与装备		208,000.00		31,186.94			176,813.06	与收益相关
基于实测的水泥工业大气污染物排放规律研究与排放标准实施评估	168,265.80			7,240.00			161,025.80	与收益相关
利用水泥窑低成本处置污泥技术的研究	150,011.57			20,246.12			129,765.45	与收益相关
基于高掺量石灰石优化组分水泥混凝土的抗硫酸盐侵蚀性能研究和性能提升（博士后工作站项目）		160,000.00		41,124.52			118,875.48	与收益相关
陶瓷研磨体细磨机理的研究/院	127,265.65			20,443.20			106,822.45	与收益相关
磷石膏悬浮煅烧冷却处理工艺研究	100,000.00						100,000.00	与收益相关
建材行业智能制造标准试验验证公共服务平台		126,850.00		40,441.59			86,408.41	与收益相关

负债项目	2020 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额（注 1）	加：其他变动（注 2）	2021 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
应用于复杂工业环境下多路挥发性有机物（VOCs）在线气相色谱监测仪	29,207.93			15,428.51			13,779.42	与收益相关
氨逃逸在线监测系统	100,000.00			89,066.37			10,933.63	与收益相关
污泥超高温生物干化技术机理及装备研究	70,664.76			59,955.90			10,708.86	与收益相关
在线控制多纬度调节型燃烧器的研究开发	12,613.21			12,613.21			0.00	与收益相关
水泥窑协同处理生活垃圾旁路放风烟气多污染物脱除技术研究	299,312.73			299,312.73				与收益相关
水泥炉窑自适应低 NOx 煅烧技术研究	222,134.86			222,134.86				与收益相关
机制砂生产线的立式磨制砂技术及装备开发	100,000.00			100,000.00				与收益相关
立式磨粉磨数值模拟分析与应用研究	66,280.59			66,280.59				与收益相关
面向智能制造领域的标准试验验证公共服务平台建设		256,650.00		256,650.00				与收益相关
有机废水生化预处理改进及智能化控制的研究		150,000.00		150,000.00				与收益相关
除尘器设计软件及数字化设计平台的研发		150,000.00		150,000.00				与收益相关
高效组合式 VOCs 处理工艺及装置的研制		120,000.00		120,000.00				与收益相关
Tic 金属陶瓷颗粒增强铁基复合耐磨材料的研发		100,000.00		100,000.00				与收益相关
其他科研补助	1,977,081.61	720,000.00		758,632.21			1,938,449.40	与收益相关
合计	7,523,745.92	9,612,500.00		6,058,840.29			11,077,405.63	

续：

负债项目	2021 年12 月31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额（注 1）	加：其他变动（注 2）	2022 年3 月31 日	与资产相关/与收益相关
废弃混凝土再生砂粉高效制备技术及装备开发	4,302,110.04						4,302,110.04	与收益相关
城市多源污泥热与化学耦合高效资源转化集成技术	536,886.29						536,886.29	与收益相关
水泥熟料烧成系统智能化控制关键技术研究	501,778.66						501,778.66	与收益相关
热等静压免维护耐磨辊套复合制造关键技术的研究与应用	500,000.00						500,000.00	与收益相关
高粉尘环境下重载机器人研究与开发/金山科技公司	472,053.89						472,053.89	与收益相关
高性能陶瓷金属复合耐磨材料的研发及产业化	420,000.00						420,000.00	与收益相关
原材料行业工业互联网赋能与公共服务平台	344,849.56						344,849.56	与收益相关
面向垃圾协同处置的水泥窑大数据智能分析关键技术	330,593.44						330,593.44	与收益相关
环保工程公司/3035 国拨,工业废气多污染协同控制技术的研究	297,491.79						297,491.79	与收益相关
再生砂的颗粒整形与再生微粉的机械力活化（博士后工作站项目）	257,056.00						257,056.00	与收益相关
多源污泥处置过程有组织排放气态污染物的控制技术与装备	176,813.06						176,813.06	与收益相关
基于实测的水泥工业大气污染物排放规律研究与排放标准实施评估	161,025.80						161,025.80	与收益相关

负债项目	2021 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额（注 1）	加：其他变动（注 2）	2022 年 3 月 31 日	与资产相关/与收益相关
利用水泥窑低成本处置污泥技术的研究	129,765.45						129,765.45	与收益相关
基于高掺量石灰石优化组分水泥混凝土的抗硫酸盐侵蚀性能研究和性能提升（博士后工作站项目）	118,875.48						118,875.48	与收益相关
陶瓷研磨体细磨机理的研究	106,822.45						106,822.45	与收益相关
磷石膏悬浮煅烧冷却处理工艺研究/工程设计公司	100,000.00						100,000.00	与收益相关
建材行业智能制造标准试验验证公共服务平台	86,408.41						86,408.41	与收益相关
碳酸锰矿煅烧提纯工艺路线验证	40,394.80	100,000.00					140,394.80	与收益相关
应用于复杂工业环境下多路挥发性有机物（VOCs）在线气相色谱监测仪	13,779.42						13,779.42	与收益相关
氨逃逸在线监测系统	10,933.63						10,933.63	与收益相关
污泥超高温生物干化技术机理及装备研究	10,708.86	100,000.00					110,708.86	与收益相关
碱石灰烧结氧化铝新型干法工艺试验研究		100,000.00					100,000.00	与收益相关
城市多源污泥热与化学耦合高效资源转化集成技术课题		2,450,000.00					2,450,000.00	与收益相关
水泥低碳生产技术研究与示范		2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
大掺量市政污泥水泥窑协同处置关键技术及装备研究		600,000.00					600,000.00	与收益相关
水泥窑 NOx 超低排放组合技术与装备的研发		600,000.00					600,000.00	与收益相关

负债项目	2021 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额（注 1）	加：其他变动（注 2）	2022 年 3 月 31 日	与资产相关/与收益相关
面向垃圾协同处置的水泥窑大数据智能分析关键技术		500,000.00					500,000.00	与收益相关
热等静压免维护耐磨辊套复合制造关键技术的研究与应用		500,000.00					500,000.00	与收益相关
天津水泥工业设计研究院有限公司课题费		436,000.00					436,000.00	与收益相关
工业废气多污染物协同控制技术的研究		300,000.00					300,000.00	与收益相关
一体化脱硝脱二_英催化滤袋的研发及产业化		200,000.00					200,000.00	与收益相关
多源污泥处置过程有组织排放气态污染物的控制技术与装备		152,000.00					152,000.00	与收益相关
建材装备公司/ZB0010 院立,HRM 型立式磨粉磨数值模拟分析与应用研究		100,000.00					100,000.00	与收益相关
其他	2,159,058.60	90,000.00					2,249,058.60	与收益相关
合计	11,077,405.63	8,228,000.00					19,305,405.63	

注释37. 实收资本

项目	2020 年 1 月 1 日	本期变动增（+）减（—）					2020 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
中国建筑材料科学研究总院有限公司	782,521,000.00	200,000,000.00				200,000,000.00	982,521,000.00
合计	782,521,000.00	200,000,000.00				200,000,000.00	982,521,000.00

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期变动增（+）减（—）					2021 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
中国建筑材料科学研究总院有限公司	982,521,000.00						982,521,000.00
合计	982,521,000.00						982,521,000.00

续：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期变动增（+）减（—）					2022 年 3 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
中国建筑材料科学研究总院有限公司	982,521,000.00						982,521,000.00
合计	982,521,000.00						982,521,000.00

注释38. 资本公积

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	81,992.88			81,992.88
合计	81,992.88			81,992.88

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2021 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	81,992.88			81,992.88
合计	81,992.88			81,992.88

续：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 3 月 31 日
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	81,992.88			81,992.88
合计	81,992.88			81,992.88

注释39. 其他综合收益

项目	2020 年 1 月 1 日	本期发生额									2020 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入以摊余成本计量的金融资产	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		6,700,000.00				1,005,000.00	5,695,000.00				5,695,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		6,700,000.00				1,005,000.00	5,695,000.00				5,695,000.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益											
3.其他权益工具投资公允价值变动											
4.企业自身信用风险公允价值变动											
二、将重分类进损益的其他综合收益											
1.权益法下可转损益的其他综合收益											
2.其他债权投资公允价值变动											
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额											
4.其他债权投资信用减值准备											
5.现金流量套期储备											
6.外币报表折算差额											
7.一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的处置收益											
8.其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产											
其他综合收益合计		6,700,000.00				1,005,000.00	5,695,000.00				5,695,000.00

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期发生额									2021 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入以摊余成本计量的金融资产	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,695,000.00	-13,990,000.00				-2,098,500.00	-11,891,500.00				-6,196,500.00
1.重新计量设定受益计划变动额	5,695,000.00	-13,990,000.00				-2,098,500.00	-11,891,500.00				-6,196,500.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益											
3.其他权益工具投资公允价值变动											
4.企业自身信用风险公允价值变动											
二、将重分类进损益的其他综合收益											
5.权益法下可转损益的其他综合收益											
6.其他债权投资公允价值变动											
7.金融资产重分类计入其他综合收益的金额											
8.其他债权投资信用减值准备											
9.现金流量套期储备											
10.外币报表折算差额											
11.一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的处置收益											
12.其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产											
其他综合收益合计	5,695,000.00	-13,990,000.00				-2,098,500.00	-11,891,500.00				-6,196,500.00

续：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期发生额									2022 年 3 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入以摊余成本计量的金融资产	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-6,196,500.00	-40,000.00				-6,000.00	-34,000.00				-6,230,500.00
1.重新计量设定受益计划变动额	-6,196,500.00	-40,000.00				-6,000.00	-34,000.00				-6,230,500.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益											
3.其他权益工具投资公允价值变动											
4.企业自身信用风险公允价值变动											
二、将重分类进损益的其他综合收益											
5.权益法下可转损益的其他综合收益											
6.其他债权投资公允价值变动											
7.金融资产重分类计入其他综合收益的金额											
8.其他债权投资信用减值准备											
9.现金流量套期储备											
10.外币报表折算差额											
11.一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的处置收益											
12.其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产											
其他综合收益合计	-6,196,500.00	-40,000.00				-6,000.00	-34,000.00				-6,230,500.00

注释40. 专项储备

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
安全生产费	16,454,893.56	13,132,301.87	8,511,189.15	21,076,006.28
合计	16,454,893.56	13,132,301.87	8,511,189.15	21,076,006.28

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
安全生产费	21,076,006.28	14,505,579.12	10,995,184.52	24,586,400.88
合计	21,076,006.28	14,505,579.12	10,995,184.52	24,586,400.88

续：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 3 月 31 日
安全生产费	24,586,400.88	4,444,830.12	2,482,623.89	26,548,607.11
合计	24,586,400.88	4,444,830.12	2,482,623.89	26,548,607.11

注释41. 盈余公积

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	71,914,605.32	14,165,469.77		86,080,075.09
合计	71,914,605.32	14,165,469.77		86,080,075.09

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积	86,080,075.09	8,634,128.96		94,714,204.05
合计	86,080,075.09	8,634,128.96		94,714,204.05

续：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 3 月 31 日
法定盈余公积	94,714,204.05	5,562,592.75		100,276,796.80
合计	94,714,204.05	5,562,592.75		100,276,796.80

注释42. 未分配利润

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
上期期末未分配利润	1,946,176,424.21	1,729,488,704.02	1,534,413,063.30
追溯调整金额			
本期期初未分配利润	1,946,176,424.21	1,729,488,704.02	1,534,413,063.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,645,597.65	310,462,593.00	312,675,212.64
减：提取法定盈余公积	5,562,592.75	8,634,128.96	14,165,469.77
提取任意盈余公积			

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
提取职工奖福基金			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	490,000,000.00	74,332,390.38	70,776,637.76
转为股本的普通股股利			
优先股股利			
对股东的其他分配			
利润归还投资			
其他利润分配	140,643.67	10,808,353.47	32,657,464.39
加：盈余公积弥补亏损			
设定受益计划变动额结转留存收益			
其他综合收益结转留存收益			
所有者权益其他内部结转			
期末未分配利润	1,552,118,785.44	1,946,176,424.21	1,729,488,704.02

未分配利润的其他说明：

根据《国务院办公厅转发国务院国资委、财政部关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作的指导意见的通知》（国发〔2016〕45 号）等相关文件要求，公司将职工家属区所涉及的相关资产及物业管理职能向属地社区移交划转并实施维修改造，对无偿移交的资产冲减了未分配利润。

注释43. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	2022 年 1-3 月		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,234,949,830.14	1,013,927,816.78	3,932,939,404.02	3,090,035,057.88	2,671,331,222.85	2,052,946,296.48
其他业务	5,080,471.24	162,304.62	19,163,008.64	4,730,189.84	10,890,088.02	7,386,019.90
合计	1,240,030,301.38	1,014,090,121.40	3,952,102,412.66	3,094,765,247.72	2,682,221,310.87	2,060,332,316.38

2. 合同产生的收入情况

分类	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
工程技术服务	750,949,028.00	1,796,707,198.44	872,244,838.82
装备销售业务	340,444,240.36	1,692,187,677.08	1,458,470,043.42
钢结构销售与安装	143,556,561.78	444,044,528.50	340,616,340.61
合计	1,234,949,830.14	3,932,939,404.02	2,671,331,222.85

注释44. 税金及附加

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	1,372,658.34	5,911,531.23	5,429,584.15
教育费附加	619,333.56	2,646,192.69	2,433,148.43
地方教育费附加	406,762.33	1,764,408.57	1,621,162.24
房产税	350,244.52	1,713,649.12	1,501,878.06
土地使用税	272,579.94	1,479,134.27	1,397,311.98
车船使用税	360.00	4,830.00	6,858.00
印花税	361,928.12	2,771,918.36	1,607,637.11
水资源税	245,924.33	760,067.61	32,016.29
环保税	9,722.10	5,376.92	3,254.60
其他	184,654.21	2,117,512.10	2,570,158.53
合计	3,824,167.45	19,174,620.87	16,603,009.39

注释45. 销售费用

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	2,509,741.34	20,130,858.31	19,623,653.28
差旅费	754,430.27	3,122,972.97	3,594,816.85
办公费	112,538.40	435,197.62	308,018.09
广告费	414,462.83	1,118,944.47	733,532.05
综合服务费	1,477,767.50	5,754,228.43	6,820,306.55
其他	478,853.92	1,574,250.57	2,132,535.84
合计	5,747,794.26	32,136,452.37	33,212,862.66

注释46. 管理费用

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	14,476,902.78	90,403,943.68	74,318,556.32
综合服务费	521,749.39	1,992,168.89	2,583,541.95
办公费	231,315.44	1,453,770.81	1,953,735.14
中介机构服务费	880,731.68	2,455,980.14	2,850,999.60
折旧费	595,067.39	1,681,187.64	1,826,770.31
差旅费	254,900.08	1,443,439.02	1,597,838.02
摊销费用	582,548.13	3,141,317.14	2,607,028.96
房租物业费	3,936,671.33	1,352,749.51	1,570,534.44
维修费	33,761.28	382,410.31	467,263.17
业务招待费	1,781,479.69	5,899,851.59	4,807,465.20

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
党建工作经费	327,169.12	1,698,887.84	1,740,193.43
其他	3,023,752.61	10,000,438.41	10,116,975.74
合计	26,646,048.92	121,906,144.98	106,440,902.28

注释47. 研发费用

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	13,909,542.15	85,355,823.39	65,535,596.29
直接投入费用	48,787,686.72	163,259,333.46	94,504,806.62
折旧和摊销	276,508.29	1,370,294.34	1,447,101.75
其他相关费用	4,388,900.38	9,558,689.95	6,938,873.14
合计	67,362,637.54	259,544,141.14	168,426,377.80

注释48. 财务费用

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
利息支出	1,131,042.02	4,494,196.46	3,031,733.39
减：利息收入	14,462,063.05	56,189,388.61	55,140,698.58
汇兑损益	-2,889,533.24	6,080,352.76	-2,332,560.04
银行手续费	1,451,752.86	1,881,949.34	294,426.42
未确认融资费用	1,399,563.94	5,909,216.22	6,054,895.35
合计	-13,369,237.47	-37,823,673.83	-48,092,203.46

注释49. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
政府补助	9,776,427.84	13,171,026.28	24,237,292.10
个税返还	408,998.00	951,426.86	2,782,858.90
合计	10,185,425.84	14,122,453.14	27,020,151.00

2. 计入其他收益的政府补助

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	与资产相关/与收益相关
合肥市包河区经济和信息化局补助款	2,011,000.00			与收益相关
安徽省科学技术厅安徽省创新型省份补助	140,700.00			与收益相关
合肥市包河区发展和改革委员会政策奖补	500,000.00			与收益相关
合肥市高质量发展政策资金	300,000.00			与收益相关
2021 年度合肥市外贸促进政策资金	620,487.00			与收益相关
标准化政策奖补资金		290,000.00		与收益相关
国家高企认定培育政策兑现资金		250,000.00		与收益相关

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	与资产相关/与收益相关
自主创新政策兑现	200,000.00	50,000.00	100,000.00	与收益相关
合肥市科学技术局政策兑现			500,000.00	与收益相关
肥西县支持先进制造业发展政策兑现补助				与收益相关
自主创新高企补助		50,000.00		与收益相关
商务局补助		112,900.00	168,955.00	与收益相关
高质量发展政策补贴		100,000.00	258,300.00	与收益相关
肥西县会计核算中心			1,000,000.00	与收益相关
制造强省建设系列政策、民营经济政策奖	1,380,000.00			与收益相关
先进制造业政策市级奖补资金		1,466,800.00		与收益相关
合肥经济技术开发区经贸发展局三重一创建设补贴				与收益相关
院内奖励		90,000.00	130,000.00	与收益相关
合肥市包河区商务局 2019 年第一批区级政策			87,400.00	与收益相关
专利政策兑现奖金			12,000.00	与收益相关
促进产业转型升级政策-新产品			100,000.00	与收益相关
自主创新政策-新认定高企			200,000.00	与收益相关
2019 年度包河经济开发区高质量发展六强企业奖励			100,000.00	与收益相关
2019 年合肥市外贸促进政策出口实绩增长企业			127,762.00	与收益相关
省认定的专精特新中小企业			500,000.00	与收益相关
补贴首台套重大技术装备保险费			31,000.00	与收益相关
产业升级高质量发展奖补			200,000.00	与收益相关
合肥市包河区科学技术局			500,000.00	与收益相关
2020 年创新型省份建设资金			200,000.00	与收益相关
合肥市社保局就业风险储备基金		60,193.61		与收益相关
高新技术企业高成长潜在独角兽企业奖补		1,000,000.00		与收益相关
2020 年度第一批促进自住创新政策兑现资金		4,000.00		与收益相关
FY202101 建材行业智能制造标准试验验证公共服务平台		126,850.00		与收益相关
合肥市包河区科学技术区拨款	700,000.00			与收益相关
合肥市包河区市场监督管理局来款专利补贴	4,000.00			与收益相关
经开区财政国库支付中心汇入专精特新奖补	300,000.00			与收益相关
经开区财政国库支付中心汇入机器人购置奖补	70,000.00			与收益相关
合肥市经济和信息化局汇入首台套奖补	419,500.00			与收益相关
经开区财政国库支付中心汇入制造强省建设系列政策补助	474,000.00			与收益相关
经开区财政国库支付中心汇入的高企复审奖励（经开区科技局）		200,000.00		与收益相关

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	与资产相关/与收益相关
2021 年外经贸发展专项资金		6,000.00		与收益相关
合肥市科学技术局高企补助		50,000.00		与收益相关
经开区财政支付的合经区经贸发展局 20 年推进技术改造项目补助		230,400.00		与收益相关
经开区财政支付的合经区经贸发展局 20 年鼓励企业安全发展		5,000.00		与收益相关
安徽省科学技术厅高企申报奖励		100,000.00		与收益相关
经开区财政国库支付中心支付的 19 年促进新型工业化发展奖补资金			52,900.00	与收益相关
奖补省认定的专精特新中小企业			500,000.00	与收益相关
合肥经济技术开发区经贸发展局三重一创建设补贴	1,000,000.00			与收益相关
合经区科学技术局本级 20 年第一批科技创新政策高企称号奖励		200,000.00		与收益相关
节能环保“五个一百”新产品新装备补贴		100,000.00		与收益相关
2020 年度科技技术奖励		50,000.00		与收益相关
高层次人才奖补政策兑现资金		60,000.00		与收益相关
合肥市自主创新政策兑现第 44 条科技保险补助		31,378.00		与收益相关
合肥市自主创新政策兑现第 41 条高企补助		50,000.00		与收益相关
2020 年度中端及蓝领人才政策奖补		1,200.00		与收益相关
财政下达第六批创新型省份建设资金		16,000.00		与收益相关
合肥水泥研究设计院有限公司奖励款	20,000.00	30,000.00	40,000.00	与收益相关
失业保险金返还	112,640.84	31,449.37	142,612.29	与收益相关
经开区科技创新政策科技企业高等院校科研机构奖励			50,000.00	与收益相关
科技创新政策标准制定奖励			150,000.00	与收益相关
合经区经贸发展局本级 2020 年外经贸发展资金（第二批）到款			123,000.00	与收益相关
2020 年一次性稳定就业补贴			366,000.00	与收益相关
19 年第二批区级促进科技创新政策奖补			32,100.00	与收益相关
市科研活动经费			100,000.00	与收益相关
2020 年省级专精特新企业奖励			200,000.00	与收益相关
合肥市财政国库支付中心奖补-首台套重大技术装备和示范应用			1,350,000.00	与收益相关
专精特新中小企业奖补			500,000.00	与收益相关
一次性稳定就业补贴款			214,000.00	与收益相关
19 年合经区促进新型工业化发展奖补资金			200,000.00	与收益相关
机器人政策（购置机器人奖励）			76,000.00	与收益相关
科技创新政策知识产权称号奖励			50,000.00	与收益相关
合肥市科学技术局省级研发投入补助			30,000.00	与收益相关
19 年第二批科技创新政策奖补			15,100.00	与收益相关

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	与资产相关/与收益相关
HK-B2101 袋式除尘器智能化控制系统的研究与开发补助		538,996.00		与收益相关
HK-B2103 建材行业智能制造标准试验验证公共服务平台补助		40,441.59		与收益相关
财政下达创新型省份建设资金		100,000.00		与收益相关
合肥市经济和信息化局-"五个一百"先进技术补助		100,000.00		与收益相关
合肥市经济和信息化局-"五个一百"新产品新装备补助		200,000.00		与收益相关
合肥市科学技术局市自主创新政策兑现第 41 条高企补助		50,000.00		与收益相关
合经区经贸发展局本级 20 年鼓励企业安全发展补助		5,000.00		与收益相关
合经区科学技术局本级 20 年第一批科技创新政策高企称号奖励		200,000.00		与收益相关
合经区市场监督管理局自主创新政策知识产权奖补资金兑现		10,000.00		与收益相关
合经区经贸发展局 2021 年制造强省政策补助资金		577,000.00		与收益相关
合经区市场监督管理局 2020 年经开区科技创新政策奖补		18,000.00		与收益相关
合经区经贸发展局 22 年制造强省建设系列政策、民营经济政策补助	800,000.00			与收益相关
合肥市经济和信息化局-三首产品——首台套补助	511,100.00			与收益相关
合肥市经济和信息化局补贴			500,000.00	与收益相关
肥西县经信局奖补贴			300,000.00	与收益相关
合肥市企业新型学徒制培养补贴资金			54,000.00	与收益相关
省级研发投入补助			30,000.00	与收益相关
财政厅国库支付中心补贴			200,000.00	与收益相关
建材行业智能制造标准试验验证公共服务平台补助		256,650.00		与收益相关
省研发投入补助		65,000.00		与收益相关
财政厅国库支付中心补贴		1,000.00		与收益相关
就业风险储备基金		182,927.42		与收益相关
肥西县市场监督管理局发明专利奖励	210,000.00			与收益相关
肥西县会计核算中心奖励	3,000.00	5,000.00	25,000.00	与收益相关
安徽省财政厅拨付资金			420,000.00	与收益相关
中国建材集团有限公司拨付补贴			8,000,000.00	与收益相关
递延收益转入		6,058,840.29	6,301,162.81	与收益相关
合计	9,776,427.84	13,171,026.28	24,237,292.10	

注释50. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
权益法核算的长期股权投资收益	290,145.34	4,700,180.54	7,518,598.83
成本法核算的长期股权投资收益			
处置长期股权投资产生的投资收益			299,707.43
交易性金融资产持有期间的投资收益	5,773,786.61	33,309,985.18	38,078,514.86
处置交易性金融资产取得的投资收益	82,668.49	1,200,475.50	2,130,804.88
债权投资持有期间的投资收益			
处置债权投资取得的投资收益			
其他债权投资持有期间的投资收益			
处置其他债权投资取得的投资收益			
其他权益工具投资持有期间的股利收入			
本期终止确认的其他权益工具股利收入			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得			
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得			
其他	3,089,835.28	32,125.18	3,186,026.91
合计	9,236,435.72	39,242,766.40	51,213,652.91

注释51. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
交易性金融资产	3,213,372.56	5,904,834.71	10,905,333.76
衍生金融资产			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
按公允价值计量的投资性房地产			
按公允价值计量的生物资产			
按公允价值计量的贵金属			
现金流量套期的无效部分的未实现收益净额			
合计	3,213,372.56	5,904,834.71	10,905,333.76

注释52. 信用减值损失

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
应收票据坏账损失	615,294.33	-1,429,134.43	-225,954.62
应收账款坏账损失	-8,951,481.24	4,060,733.56	24,082,352.92
其他应收款坏账损失	-3,674,409.76	-1,429,063.44	6,561,645.29
长期应收款坏账损失（含一年内到期）	-2,093,383.75	302,376.55	2,653,654.56
合计	-14,103,980.42	1,504,912.24	33,071,698.15

注释53. 资产减值损失

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
合同资产减值损失	-29,363,060.58	-7,491,743.66	-9,949,720.33
合计	-29,363,060.58	-7,491,743.66	-9,949,720.33

注释54. 资产处置收益

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
持有待售处置利得或损失			
固定资产处置利得或损失	15,804,884.72	10,175.68	
在建工程处置利得或损失			
生物资产处置利得或损失			
其他	-243.59	184,875.70	125,945.30
合计	15,804,641.13	195,051.38	125,945.30

注释55. 营业外收入

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
与日常活动无关的政府补助			
盘盈利得	1.46	19,142.46	
违约赔偿收入	875,100.00	4,110,634.33	4,065,159.21
无法支付的应付账款	18,456,943.03	753,742.30	6,130,813.75
报废、毁损资产处置收入		82,634.70	26,381,632.49
科学技术部拨付转制科研院所经费	9,588,700.00	20,112,100.00	20,557,700.00
其他	5,717,582.67	3,743,386.19	1,106,507.18
合计	34,638,327.16	28,821,639.98	58,241,812.63

1. 计入各期非经常性损益的金额

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
与日常活动无关的政府补助			
盘盈利得	1.46	19,142.46	
违约赔偿收入	875,100.00	4,110,634.33	4,065,159.21
无法支付的应付账款	18,456,943.03	753,742.30	6,130,813.75
报废、毁损资产处置收入		82,634.70	26,381,632.49
科学技术部拨付转制科研院所经费			
其他	5,717,582.67	3,743,386.19	1,106,507.18
合计	25,049,627.16	8,709,539.98	37,684,112.63

注释56. 营业外支出

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
对外捐赠		1,421,000.00	1,441,000.00
非流动资产毁损报废损失	31,787.73	108,617.35	203,647.85
罚款及滞纳金	2,200.00	311,865.18	56,015.91
赔偿款			180,000.00
预计未决诉讼损失			
盘亏损失			
公司改制前离退休人员薪酬支出	3,058,592.90	10,926,075.29	12,576,370.23
其他	2.71	3,311,442.55	3,969,289.81
合计	3,092,583.34	16,079,000.37	18,426,323.80

计入各期非经常性损益的金额列示如下：

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
对外捐赠		1,421,000.00	1,441,000.00
非流动资产毁损报废损失	31,787.73	108,617.35	203,647.85
罚款及滞纳金	2,200.00	311,865.18	56,015.91
赔偿款			180,000.00
预计未决诉讼损失			
盘亏损失			
公司改制前离退休人员薪酬支出			
其他	2.71	3,311,442.55	3,969,289.81
合计	33,990.44	5,152,925.08	5,849,953.57

注释57. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	29,684,271.83	70,415,484.70	52,643,028.84
递延所得税费用	-5,621,770.68	11,021,558.05	10,395,896.57
合计	24,062,501.15	81,437,042.75	63,038,925.41

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
利润总额	162,247,347.35	528,620,393.23	497,500,595.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,337,102.10	79,293,058.98	74,625,089.32
子公司适用不同税率的影响	8,311,058.19	15,203,657.66	21,592,506.90
调整以前期间所得税的影响		836,125.89	2,780,817.35
非应税收入的影响	-24,640.79	-539,375.91	-801,924.08
不可抵扣的成本、费用和损失影响	1,280,763.49	8,099,872.64	-15,495,008.23

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,442,657.48	320,251.48	4,796,895.26
研发费用加计扣除的影响	-11,284,439.32	-21,776,547.99	-24,459,451.11
其他影响所得税的因素			
所得税费用	24,062,501.15	81,437,042.75	63,038,925.41

注释58. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
往来款	19,604,483.58	28,013,641.11	81,707,474.56
政府补助	10,652,143.54	26,328,211.33	38,513,034.76
受限资金减少	57,500.00	90,000.00	
投标、质量保证金	4,463,052.23	118,693,734.08	28,178,641.20
利息收入	23,430,190.84	54,676,030.56	54,977,219.04
备用金	391,482.91	2,484,631.46	1,739,823.52
其他	2,510,050.68	3,297,123.53	6,481,660.82
合计	61,108,903.78	233,583,372.07	211,597,853.90

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
往来款	22,234,093.58	77,746,721.22	39,745,993.28
销售费用	3,267,579.40	13,055,479.68	15,608,142.23
管理费用	22,612,023.96	77,398,017.04	63,855,202.50
研发费用	20,993,958.21	80,549,759.33	29,869,559.31
投标、质量保证金	11,941,679.07	21,351,740.00	18,277,211.71
备用金	270,656.89	3,445,087.01	8,326,768.69
银行手续费	1,451,752.86	1,881,949.34	293,019.88
其他	3,256,334.65	4,151,644.32	3,171,035.33
合计	86,028,078.62	279,580,397.94	179,146,932.93

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
理财产品	271,500,000.00	1,481,584,392.69	1,891,611,920.00
合计	271,500,000.00	1,481,584,392.69	1,891,611,920.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
理财产品	320,220,000.00	1,357,723,840.00	1,807,035,780.00
合计	320,220,000.00	1,357,723,840.00	1,807,035,780.00

注释59. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	138,184,846.20	447,183,350.48	434,461,670.03
加：信用减值损失	14,103,980.42	-1,504,912.24	-33,071,698.15
资产减值准备	29,363,060.58	7,491,743.66	9,949,720.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,148,536.03	12,108,962.77	15,997,313.89
使用权资产摊销	782,969.23	3,131,876.93	3,131,876.93
无形资产摊销	1,059,101.25	4,163,571.31	3,998,198.31
长期待摊费用摊销	72,625.92	384,843.28	362,578.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-15,804,641.13	-195,051.38	-125,945.30
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	31,787.73	25,982.65	-26,177,984.64
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,213,372.56	-5,904,834.71	-10,905,333.76
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,758,491.22	10,574,549.22	699,173.35
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,236,435.72	-39,242,766.40	-51,213,652.91
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,670,767.05	10,841,431.56	9,580,259.28
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	48,996.37	180,126.49	680,725.63
合同资产的减少（增加以“－”号填列）	-113,431,962.13	-16,614,267.98	-81,483,504.46
存货的减少（增加以“－”号填列）	83,781,016.11	-377,580,385.15	52,659,895.13
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-71,838,365.98	397,929,725.56	-37,212,580.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	142,935,272.84	54,308,574.75	173,601,699.03
其他			
经营活动产生的现金流量净额	192,558,156.89	507,282,520.80	464,932,411.54
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	1,377,427,715.81	1,103,383,344.78	711,981,400.18
减：现金的期初余额	1,103,383,344.78	711,981,400.18	381,942,031.40
加：现金等价物的期末余额			

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	274,044,371.03	391,401,944.60	330,039,368.78

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
一、现金	1,377,427,715.81	1,103,383,344.78	711,981,400.18
其中：库存现金	95,527.72	32,380.14	107,527.69
可随时用于支付的银行存款	1,375,635,593.60	1,101,654,370.15	709,335,370.88
可随时用于支付的其他货币资金	1,696,594.49	1,696,594.49	2,538,501.61
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	1,377,427,715.81	1,103,383,344.78	711,981,400.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物			

注释60. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	受限原因
货币资金	294,616,378.70	341,614,082.75	208,957,524.40	定期存款及计提未到期利息
应收票据	49,266,060.78	9,666,060.78	1,000,000.00	应收票据质押贴现
合计	343,882,439.48	351,280,143.53	209,957,524.40	

注释61. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	2022 年 3 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			575,468,296.81
其中：美元	90,197,108.07	6.3482	572,589,298.07
欧元	170,945.19	7.0847	1,211,095.39
比尔	10,046,448.56	0.1660	1,667,903.35
应收账款			784,607.68
其中：美元	123,595.30	6.3482	784,607.68
应付账款			3,679,416.72
其中：美元	579,600.00	6.3482	3,679,416.72
预计负债			43,016,717.13
其中：卢布	565,583,796.80	0.0761	43,016,717.13

续：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			319,497,224.94
其中：美元	49,661,176.38	6.3757	316,596,464.24
欧元	170,952.10	7.2197	1,232,857.35
比尔	10,046,448.56	0.1660	1,667,903.35
应收账款			788,006.55
其中：美元	123,595.30	6.3757	788,006.55
应付账款			3,695,355.72
其中：美元	579,600.00	6.3757	3,695,355.72
预计负债			48,338,842.84
其中：卢布	565,583,796.80	0.0855	48,338,842.84

续：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			167,561,642.11
其中：美元	24,987,893.85	6.5249	163,194,821.93
欧元	227,827.86	8.0250	1,828,318.57
比尔	10,983,385.02	0.2311	2,538,501.61
应收账款			4,676,056.08
其中：美元	716,647.93	6.5249	4,676,056.08
应付账款			3,781,832.04
其中：美元	579,600.00	6.5249	3,781,832.04
预计负债			49,607,827.03
其中：卢布	565,583,796.80	0.0877	49,607,827.03

注释62. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	2022 年 1-3 月		
	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	8,228,000.00		详见附注六注释 36
计入其他收益的政府补助	10,185,425.84	10,185,425.84	详见附注六注释 49
计入营业外收入的政府补助			
冲减相关资产账面价值的政府补助			
冲减成本费用的政府补助			
减：退回的政府补助			
合计	18,413,425.84	10,185,425.84	

续：

政府补助种类	2021 年度		
	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	9,612,500.00	6,058,840.29	详见附注六注释 36
计入其他收益的政府补助	8,063,612.85	8,063,612.85	详见附注六注释 49
计入营业外收入的政府补助			
冲减相关资产账面价值的政府补助			
冲减成本费用的政府补助			
减：退回的政府补助			
合计	17,676,112.85	14,122,453.14	

续：

政府补助种类	2020 年度		
	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	6,620,000.00	6,301,162.81	详见附注六注释 36
计入其他收益的政府补助	20,718,988.19	20,718,988.19	详见附注六注释 49
计入营业外收入的政府补助			
冲减相关资产账面价值的政府补助			
冲减成本费用的政府补助			
减：退回的政府补助			
合计	27,338,988.19	27,020,151.00	

七、合并范围的变更

(一)其他原因的合并范围变动

中建材（合肥）环境与资源科技有限公司、中建材（合肥）热工装备科技有限公司分别于 2020 年 12 月 15 日、2020 年 11 月 19 日予以注销，其不再纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1．企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中建材(合肥)装备科技有限公司	合肥	合肥	机械加工	100.00		设立
合肥中都机械有限公司	合肥	合肥	机械加工	37.66		设立
安徽中亚钢结构工程有限公司	合肥	合肥	金属制品、机械和设备修理业	51.00		企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中建材(合肥)粉体科技装备有限公司	合肥	合肥	机械加工		70.00	设立
中建材(合肥)机电工程技术有限公司	合肥	合肥	机械加工		70.00	设立
合肥固泰自动化有限公司	合肥	合肥	机械加工		70.00	设立
合肥中亚建材装备有限责任公司	合肥	合肥	机械加工		40.00	设立
合肥中亚环保科技有限公司	合肥	合肥	机械加工		70.00	设立

（1）持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

根据《合肥中都机械有限公司章程》，合肥中都机械有限公司董事会由七名董事组成，其中:合肥院推荐 4 名，其他法人股东和自然人股东共同推荐 3 名，合肥院通过委派董事席位对合肥中都机械有限公司拥有控制权。

根据《合肥中亚建材装备有限责任公司章程》，合肥中亚建材装备有限责任公司董事会由七名董事组成，其中:合肥院推荐 4 名，其他法人股东和自然人股东共同推荐 3 名，合肥院通过委派董事席位对合肥中都机械有限公司拥有控制权。

(二)在合营安排或联营企业中的权益

1. 合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
富沛（上海）建设有限公司	上海	上海	建筑业	49.76	49.76	权益法
中国建材检验认证集团公司安徽有限公司	合肥	合肥	产品检测	49.00	49.00	权益法
合肥中亚科技有限责任公司	合肥	合肥	制造业	17.13	17.13	权益法

2. 合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2022 年 3 月 31 日/2022 年 1-3 月	2021 年 12 月 31 日/2021 年度	2020 年 12 月 31 日/2020 年度
合营企业投资账面价值合计			
下列各项按持股比例计算的合计数			
净利润			
其他综合收益			
综合收益总额			
联营企业投资账面价值合计	30,876,836.71	33,780,830.76	37,171,514.29
下列各项按持股比例计算的合计数			
净利润	999,713.62	13,716,061.74	15,726,857.66
其他综合收益			
综合收益总额	999,713.62	13,716,061.74	15,726,857.66

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。

本报告期末公司相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	2022 年 3 月 31 日	减值准备
应收票据	734,802,017.05	1,327,980.82
应收账款	669,194,786.21	183,594,346.95
其他应收款	99,349,630.08	16,127,625.93
债权投资		

项目	2022 年 3 月 31 日	减值准备
其他债权投资		
长期应收款（含一年内到期的款项）	134,141,374.38	24,417,663.77
预计负债	43,016,717.13	
合计	1,680,504,524.85	225,467,617.47

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，回款比较及时，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。截止 2022 年 3 月 31 日，本公司的应付债务 34.32 亿元，小于流动资产 50.22 亿元，对本公司影响较小。

（三）市场风险

1．汇率风险

（1）本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司工程设计财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

（2）截止 2022 年 3 月 31 日，公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2022 年 3 月 31 日			
	美元项目	欧元项目	比尔项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	572,589,298.07	1,211,095.39	1,667,903.35	575,468,296.81
应收账款	784,607.68			784,607.68
小计	573,373,905.75	1,211,095.39	1,667,903.35	576,252,904.49
外币金融负债：				
应付账款	3,679,416.72			3,679,416.72
小计	3,679,416.72			3,679,416.72

2．价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于原材料尤其以钢材、国外设备价格波动影响最为显著。

十、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
中国建筑材料科学研究总院有限公司	北京市	科学研究和技术服务业	214,274.56	100.00	100.00

1. 本公司最终控制方是中国建材集团有限公司。

(二)本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

(三)本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（三）在合营安排或联营企业中的权益。

(四)其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
齐齐哈尔市浩源水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
金刚（集团）白山水泥有限公司	同受最终控制方控制
黑河关鸟河水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
凌源市富源矿业有限责任公司	同受最终控制方控制
大连金刚天马水泥有限公司	同受最终控制方控制
黑龙江省宾州水泥有限公司	同受最终控制方控制
牡丹江北方水泥有限公司	同受最终控制方控制
伊春北方水泥有限公司	同受最终控制方控制
汪清北方水泥有限公司	同受最终控制方控制
四平北方水泥有限公司	同受最终控制方控制
榆树市宏元水泥有限公司	同受最终控制方控制
扎兰屯市龙北水泥有限公司	同受最终控制方控制
依安北方水泥有限公司	同受最终控制方控制
黑河市恒基水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
讷河北方水泥有限公司	同受最终控制方控制
松原北方水泥有限公司	同受最终控制方控制
哈尔滨市呼兰水泥制造有限责任公司	同受最终控制方控制
农安北方水泥有限公司	同受最终控制方控制
泰来水泥制品有限责任公司	同受最终控制方控制
龙江北方水泥有限公司	同受最终控制方控制
鸡西市城海水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
辽源渭津金刚水泥有限公司	同受最终控制方控制
穆棱北方水泥有限公司	同受最终控制方控制
湖北北新建材有限公司	同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
镇江北新建材有限公司	同受最终控制方控制
北新建材（华阴）有限公司	同受最终控制方控制
北新集团建材股份有限公司	同受最终控制方控制
上海新建重型机械有限公司	同受最终控制方控制
新疆凯盛建材设计研究院（有限公司）	同受最终控制方控制
中建材凯盛机器人（上海）有限公司	同受最终控制方控制
中国建材国际工程集团有限公司	同受最终控制方控制
安徽海金水泥技术发展有限公司	同受最终控制方控制
合肥中辰轻工机械有限公司	同受最终控制方控制
合肥神马电气有限公司	同受最终控制方控制
中联装备集团北新机械有限公司	同受最终控制方控制
安徽凯盛应用材料有限公司	同受最终控制方控制
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	同受最终控制方控制
中国联合装备集团有限公司	同受最终控制方控制
凯盛重工有限公司	同受最终控制方控制
中国联合装备集团安阳机械有限公司	同受最终控制方控制
喀喇沁草原水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	同受最终控制方控制
宁夏中宁赛马水泥有限公司	同受最终控制方控制
吴忠赛马新型建材有限公司	同受最终控制方控制
中材甘肃水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
乌海市西水水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
天水中材水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
乌海赛马水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
宁夏赛马水泥有限公司	同受最终控制方控制
宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
宁夏建材集团股份有限公司	同受最终控制方控制
成县祁连山水泥有限公司	同受最终控制方控制
永登祁连山水泥有限公司	同受最终控制方控制
酒钢（集团）宏达建材有限责任公司	同受最终控制方控制
古浪祁连山水泥有限公司	同受最终控制方控制
张掖祁连山水泥有限公司	同受最终控制方控制
青海祁连山水泥有限公司	同受最终控制方控制
漳县祁连山水泥有限公司	同受最终控制方控制
甘谷祁连山水泥有限公司	同受最终控制方控制
民和祁连山水泥有限公司	同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
夏河祁连山安多水泥有限公司	同受最终控制方控制
天水祁连山水泥有限公司	同受最终控制方控制
江西九江南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
常山南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
合肥南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
保定中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
江西兴国南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川利森建材集团有限公司	同受最终控制方控制
江山南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
安吉南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
湖州槐坎南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
重庆秀山西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
桐庐南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
德清南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
抚州市东乡区上陈新材料有限公司	同受最终控制方控制
四川省兆迪水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
福建三明南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
湖南桃江南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
湖南韶峰南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川华蓥西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
中材安徽水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川泰昌建材集团有限公司	同受最终控制方控制
乌兰察布市蒙中水泥有限公司	同受最终控制方控制
南阳中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
云南澄江华荣水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
湖州白岘南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
翁源县中源发展有限公司	同受最终控制方控制
中材亨达水泥有限公司	同受最终控制方控制
云南宜良西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
长兴南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
湖南车江南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
广德新杭南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
建德南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
湖南隆回南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
重庆綦江西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
抚州市东乡区南方新材料有限公司	同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
德安县南方新材料有限公司	同受最终控制方控制
安县中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
湖南宁乡南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
烟台栖霞中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
平邑中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
杭州山亚南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
江西上高南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川成实天鹰水泥有限公司	同受最终控制方控制
浙江钱塘港口物流有限公司	同受最终控制方控制
贵州德隆水泥有限公司	同受最终控制方控制
江西玉山南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
江西安福南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
江西丰城南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
徐州中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
中材株洲水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
滁州中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
肥西南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川峨眉山西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
乐昌市中建材水泥有限公司	同受最终控制方控制
江西泰和南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川峨边西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
重庆铜梁西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
遵义赛德水泥有限公司	同受最终控制方控制
滕州中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
南京中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
建德更楼矿业有限公司	同受最终控制方控制
华坪县定华能源建材有限责任公司	同受最终控制方控制
湖州小浦南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
阜阳中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
中材罗定水泥有限公司	同受最终控制方控制
沂南中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
上海金山南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川资中西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
会东利森水泥有限公司	同受最终控制方控制
青岛即墨中联水泥有限公司	同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
湖南岳阳南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
贵州威宁西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
江西南城南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川威远西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
广德独山南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
湖南苏仙南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
南阳中联卧龙水泥有限公司	同受最终控制方控制
日照中联港口水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川嘉华锦屏特种水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
江西永丰南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
临桂南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
习水赛德水泥有限公司	同受最终控制方控制
临沂中联混凝土有限公司	同受最终控制方控制
江西新余南方建材有限公司	同受最终控制方控制
喀什天山水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
湖南古丈南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
贵州紫云西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
若羌天山水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
浙川中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川省女娲建材有限公司	同受最终控制方控制
乌兰察布中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
莒县中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
贵州福泉西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
安徽郎溪南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
新泰中联泰丰水泥有限公司	同受最终控制方控制
临城中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
曲阜中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
济宁中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
蚌埠中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
泰安中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
北川中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
临沂中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
云南远东水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
洛阳中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
泌阳中联新材料有限公司	同受最终控制方控制
湖南金磊南方水泥有限公司	同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
兰溪诸葛南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
广西金鲤水泥有限公司	同受最终控制方控制
海盐秦山南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
崇左南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
湖南安乡南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
贵州兴义西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
云南普洱天恒水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
湖州兴浦南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
邢台中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
安阳中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
云南兴建水泥有限公司	同受最终控制方控制
青州中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
江西吉州南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
杭州瑞磊建材有限公司	同受最终控制方控制
毕节赛德水泥有限公司	同受最终控制方控制
安徽广德洪山南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
达州利森水泥有限公司	同受最终控制方控制
大方永贵建材有限责任公司	同受最终控制方控制
湖南耒阳南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川国大水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川雅安西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
东光中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
临城中联福石水泥有限公司	同受最终控制方控制
平湖南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司	同受最终控制方控制
衢州南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
泰山中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
五河中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
云南芒市西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
重庆石柱西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川筠连西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
桂林南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川德胜集团水泥有限公司	同受最终控制方控制
宜兴天山水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
响水中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
邵阳南方水泥有限公司	同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
重庆长寿西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
兰溪南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
杭州富阳南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
浙江虎鹰水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川省泸州沱江水泥有限公司	同受最终控制方控制
三门峡腾跃同力水泥有限公司	同受最终控制方控制
上海张堰南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
中材湘潭水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
中材常德水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
中材汉江水泥股份有限公司	同受最终控制方控制
湖南安仁南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
江苏徐舍南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
溧阳天山水泥有限公司	同受最终控制方控制
伊犁天山水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
湖南常德南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川利万步森水泥有限公司	同受最终控制方控制
东平中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
贵州科特林水泥有限公司	同受最终控制方控制
江西芦溪南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
新疆米东天山水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
通辽中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川川煤水泥股份有限公司	同受最终控制方控制
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
洛浦天山水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
江苏宜城南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
濮阳同力建材有限公司	同受最终控制方控制
贵州中诚水泥有限公司	同受最终控制方控制
哈密天山水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
克州天山水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
河南省同力水泥有限公司	同受最终控制方控制
沙湾天山水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
淮北南坪中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
六安南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
富民金锐水泥建材有限责任公司	同受最终控制方控制
菏泽中联水泥有限公司	同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
西峡中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
德州中联大坝水泥有限公司	同受最终控制方控制
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	同受最终控制方控制
湖南浏阳南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
枣庄中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
海盐南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
湖南坪塘南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
贵州西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
济源中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
登封中联登电水泥有限公司	同受最终控制方控制
中材萍乡水泥有限公司	同受最终控制方控制
杭州胥口南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
上海宝山南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
江苏新街南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
重庆万州西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川省皓宇水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
嘉善天凝南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
绍兴南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
广元市高力水泥实业有限公司	同受最终控制方控制
河南省豫南水泥有限公司	同受最终控制方控制
江苏双龙集团有限公司	同受最终控制方控制
浙江水泥有限公司	同受最终控制方控制
贵州沿河西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
诸暨南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
无锡天山水泥有限公司	同受最终控制方控制
嘉华特种水泥股份有限公司	同受最终控制方控制
江西南昌南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
贵州梵净山金顶水泥有限公司	同受最终控制方控制
新安中联万基水泥有限公司	同受最终控制方控制
昭觉金鑫水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
富蕴天山水泥有限责任公司	同受最终控制方控制
西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
云南西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
江西南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
南京中联混凝土有限公司	同受最终控制方控制
黄山南方水泥有限公司	同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
安龙县金宏新型建筑材料有限公司	同受最终控制方控制
贵州清镇西南水泥有限公司	同受最终控制方控制
湖南南方水泥集团有限公司	同受最终控制方控制
浙江三狮南方新材料有限公司	同受最终控制方控制
贵州遵义建安混凝土有限公司	同受最终控制方控制
中材天山（云浮）水泥有限公司	同受最终控制方控制
驻马店市同力骨料有限公司	同受最终控制方控制
宿州中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
中材高新材料股份有限公司	同受最终控制方控制
河南中材环保有限公司	同受最终控制方控制
天津水泥工业设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
邯郸中材建设有限责任公司	同受最终控制方控制
唐山中材重型机械有限公司	同受最终控制方控制
上饶中材机械有限公司	同受最终控制方控制
常熟中材装备重型机械有限公司	同受最终控制方控制
天津榕本输送机械有限公司	同受最终控制方控制
南京凯盛国际工程有限公司	同受最终控制方控制
天津水泥技术杂志社	同受最终控制方控制
四川新世纪水泥导报杂志社有限公司	同受最终控制方控制
中材建设有限公司	同受最终控制方控制
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
中国中材国际工程股份有限公司	同受最终控制方控制
北京凯盛建材工程有限公司	同受最终控制方控制
中材机电备件有限公司	同受最终控制方控制
天津中材工程研究中心有限公司	同受最终控制方控制
中材国际环境工程（北京）有限公司	同受最终控制方控制
中建材凯慧国际工程有限公司	同受最终控制方控制
苏州中材建设有限公司	同受最终控制方控制
中材（天津）粉体技术装备有限公司	同受最终控制方控制
天津天安机电设备安装工程有限公司	同受最终控制方控制
中国非金属材料南京矿山工程有限公司	同受最终控制方控制
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	同受最终控制方控制
泰山玻璃纤维有限公司	同受最终控制方控制
泰安华泰非金属微粉有限公司	同受最终控制方控制
中材科技股份有限公司	同受最终控制方控制
广州华磊建筑基础工程有限公司	同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中建材矿业投资江苏有限公司	同受最终控制方控制
中国建筑材料工业地质勘查中心安徽总队	同受最终控制方控制
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	同受最终控制方控制
中国建材集团财务有限公司	同受最终控制方控制
扬州中科半导体照明有限公司	同受最终控制方控制
中国建材工业对外经济技术合作公司	同受最终控制方控制
长沙中轻机械有限公司	同受最终控制方控制
山东临沂山琦矿业有限公司	同受最终控制方控制
中材天安（天津）工程有限公司	同受最终控制方控制
中材节能股份有限公司	同受最终控制方控制
中国国检测试控股集团股份有限公司	同受最终控制方控制
南通万达能源动力科技有限公司	同受最终控制方控制
天津灯塔涂料工业发展有限公司	同受最终控制方控制
中建材中研益科技有限公司	同受最终控制方控制
合肥轻机物业管理有限公司	同受最终控制方控制
中国建材检验认证集团安徽有限公司	同受最终控制方控制
安徽中创电子信息材料有限公司	同受最终控制方控制
江西抚州南方水泥有限公司	同受最终控制方控制
滕州腾南中联水泥有限公司	同受最终控制方控制
金刚水泥（铁岭）有限公司	同受最终控制方控制
云南远东亚鑫水泥有限公司	同受最终控制方控制
上饶中材机械公司	同受最终控制方控制
中建材国际贸易有限公司	同受最终控制方控制
中材天山（云浮）水泥公司	同受最终控制方控制
中材海外工程有限公司	同受最终控制方控制
叶城天山水泥有限公司	同受最终控制方控制
四川利森建材公司	同受最终控制方控制
夏河祁连山安多水泥公司	同受最终控制方控制
安徽润基水泥公司	同受最终控制方控制
峨眉山强华特种水泥公司	同受最终控制方控制
新安中联万基水泥公司	同受最终控制方控制
昭觉金鑫水泥公司	同受最终控制方控制
民和祁连山水泥公司	同受最终控制方控制
江苏新街南方水泥公司	同受最终控制方控制
江西宁都南方水泥公司	同受最终控制方控制
江西萍乡南方水泥公司	同受最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
湖州南方物流公司	同受最终控制方控制
登封中联登电水泥公司	同受最终控制方控制
贵州梵净山金顶水泥公司	同受最终控制方控制
贵州瑞溪水泥发展公司	同受最终控制方控制
郏县中联天广水泥公司	同受最终控制方控制
郑州瑞泰耐火科技有限公司	受同一母公司控制的企业
中建材行业生产力促进中心有限公司	受同一母公司控制的企业
中国新型建材设计研究院有限公司	受同一母公司控制的企业
山东中岩建材科技有限公司	受同一母公司控制的企业
西安凯盛建材工程有限公司	受同一母公司控制的企业
中建材中岩科技有限公司	受同一母公司控制的企业
宁国市开源电力耐磨材料有限公司	受同一母公司控制的企业
安徽瑞泰新材料科技有限公司	受同一母公司控制的企业
安徽珍珠水泥集团股份有限公司	其他关联方
新余钢铁股份有限公司	其他关联方
江苏金峰水泥集团有限公司	其他关联方
南京三龙水泥有限责任公司	其他关联方
四川省资中县东方红水泥有限责任公司	其他关联方
河南省浙川水泥有限公司	其他关联方
四川省银河化学股份有限公司	其他关联方
西藏堆龙东嘎水泥厂	其他关联方
长春市四通水泥有限公司	其他关联方
吉林省园山水泥有限公司	其他关联方
凤阳中都水泥有限公司	其他关联方
辽源市金刚水泥厂	其他关联方
登电集团水泥有限公司	其他关联方
辽源金刚水泥集团哈尔滨阿城有限公司	其他关联方
黑龙江省华达水泥有限公司	其他关联方
四川省冕宁县富强水泥厂	其他关联方
潍坊德正环境服务有限公司	其他关联方
江西于都南方万年青水泥有限公司	其他关联方
中材邦业（杭州）智能技术有限公司	其他关联方
大冶尖峰水泥有限公司	其他关联方
玉屏海创环境科技有限责任公司	其他关联方
山东泉兴水泥有限公司	其他关联方
江西玉山万年青水泥有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
连云港板桥中联水泥有限公司	其他关联方
包头市同达乌拉山水泥有限公司	其他关联方
四川省星船城水泥股份有限公司	其他关联方
山东申丰水泥集团有限公司	其他关联方
贵州黔桂金州建材有限公司	其他关联方

(五)关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
合肥中辰轻工机械有限公司	采购商品	16,640,319.65	39,692,660.89	28,243,868.30
河南中材环保有限公司	采购商品	12,982,300.89		2,449,557.52
天津水泥工业设计研究院有限公司	采购商品	13,353,982.30		2,741,592.92
中材天安（天津）工程有限公司	采购商品	10,017,810.99	13,493,309.17	
邯郸中材建设有限责任公司	采购商品	14,143,961.00	3,959,778.41	
中材节能股份有限公司	采购商品	5,195,843.14	29,620,784.26	
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	采购商品	4,287,597.35	3,896,382.30	9,668,738.94
唐山中材重型机械有限公司	采购商品	2,132,743.36	48,512,860.18	1,637,168.14
郑州瑞泰耐火科技有限公司	采购商品	1,950,310.44	601,769.91	
安徽海金水泥技术发展有限公司	采购商品	1,410,417.71	3,202,818.00	2,119,986.80
扬州中科半导体照明有限公司	采购商品	699,115.04		
中国国检测试控股集团股份有限公司	采购商品	330,188.68		
合肥神马电气有限公司	采购商品	245,422.00	294,307.00	331,610.60
南通万达能源动力科技有限公司	采购商品	150,442.48	8,495,575.22	
上海新建重型机械有限公司	采购商品	88,495.58	15,292,035.40	6,380,530.97
天津灯塔涂料工业发展有限公司	采购商品		214,188.50	
中建材中研益科技有限公司	采购商品		123,893.81	
合肥轻机物业管理有限公司	采购商品		2,654.87	
中材邦业（杭州）智能技术有限公司	采购商品		19,486,725.66	
上饶中材机械有限公司	采购商品	6,902.65	8,920,403.53	6,051,501.37
中国非金属材料南京矿山工程有限公司	采购商品		5,808,190.78	
常熟中材装备重型机械有限公司	采购商品		5,168,141.59	
广州华磊建筑基础工程有限公司	采购商品		3,302,749.72	
天津椿本输送机械有限公司	采购商品		3,274,336.28	4,409,499.12
中材高新材料股份有限公司	采购商品		580,733.97	

关联方	关联交易内容	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
新疆凯盛建材设计研究院（有限公司）	采购商品		403,669.72	
中国建材检验认证集团安徽有限公司	采购商品		215,761.47	83,302.75
常山南方水泥有限公司	采购商品		19,425.74	
天津水泥技术杂志社	采购商品		15,841.58	
四川新世纪水泥导报杂志社有限公司	提供服务		14,851.49	
南京凯盛国际工程有限公司	采购商品			1,327,433.63
江西九江南方水泥有限公司	采购商品			1,769.91

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
合肥南方水泥有限公司	工程建设	223,517,348.85	588,973,327.99	
保定中联水泥有限公司	工程建设	92,056,176.68	16,438,527.72	1,292,707.96
江西兴国南方水泥有限公司	工程建设	30,055,176.69	59,203,791.98	
含山南方水泥有限公司	工程建设、销售商品	7,745,707.98	148,903,907.27	529,178.39
四川利森建材集团有限公司	销售商品	7,231,999.98	1,449,882.45	46,902.66
中材建设有限公司	销售商品	6,914,571.17	2,331,769.02	98,938.84
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	销售商品	6,000,000.00	15,433,628.44	15,146,583.96
中国中材国际工程股份有限公司	销售商品	5,752,212.39	70,801,391.27	35,056,265.17
江西九江南方水泥有限公司	工程建设	3,599,396.66	14,521,676.22	7,674,513.30
齐齐哈尔市浩源水泥有限责任公司	销售商品	2,920,353.98	548,672.56	315,495.08
湖北北新建材有限公司	销售商品	2,846,812.53		
江山南方水泥有限公司	工程建设、销售商品	2,511,525.95	8,659,841.72	16,357,657.68
中建材行业生产力促进中心有限公司	销售商品	2,327,433.63	11,158,407.06	1,073,236.28
安吉南方水泥有限公司	销售商品	2,243,382.52	17,074,961.95	18,988,284.84
湖州槐坎南方水泥有限公司	销售商品	2,170,328.31	684,137.93	1,316,656.21
重庆秀山西南水泥有限公司	销售商品	1,892,920.36	41,024.78	
成县祁连山水泥有限公司	工程建设	1,640,109.90	420,353.98	820,463.73
桐庐南方水泥有限公司	工程建设	1,551,107.26	1,400,678.05	22,154,456.65
德清南方水泥有限公司	工程建设	1,517,230.08	2,802,957.33	113,198,957.34
抚州市东乡区上陈新材料有限公司	销售商品	1,023,543.16	301,886.80	135,849.05
金刚（集团）白山水泥有限公司	销售商品	980,053.10		636,750.71
四川省兆迪水泥有限责任公司	销售商品	812,249.74	132,743.36	8,210,898.95
永登祁连山水泥有限公司	销售商品	733,894.55	965,769.92	
福建三明南方水泥有限公司	销售商品	707,964.60	905,989.37	754,783.74
湖南桃江南方水泥有限公司	销售商品	693,805.31	9,520,512.31	585,355.76
湖南韶峰南方水泥有限公司	销售商品	653,616.88	362,999.55	

关联方	关联交易内容	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
四川华蓥西南水泥有限公司	销售商品	646,914.33	15,221.24	
中材安徽水泥有限公司	销售商品	624,144.26		
安徽珍珠水泥集团股份有限公司	销售商品	601,278.61	881,135.00	9,925,538.51
黑河关鸟河水泥有限责任公司	销售商品	578,053.11	299,942.49	148,008.86
四川泰昌建材集团有限公司	销售商品	499,961.07	298,341.02	559,191.85
酒钢(集团)宏达建材有限责任公司	销售商品	463,221.24	514,672.57	
乌兰察布市蒙中水泥有限公司	销售商品	423,530.98	123,805.31	
南阳中联水泥有限公司	销售商品	418,185.01	588,586.74	
常山南方水泥有限公司	工程建设	404,042.43	7,668,952.21	1,616,598.44
云南澄江华荣水泥有限责任公司	销售商品	396,460.18	25,061.95	329,806.42
古浪祁连山水泥有限公司	销售商品	395,080.53		486,455.74
湖州白岘南方水泥有限公司	工程建设	378,635.39	7,071,675.04	43,433,789.97
翁源县中源发展有限公司	销售商品	370,184.75	1,586,206.45	
大冶尖峰水泥有限公司	销售商品	361,592.93	263,805.31	
中材亨达水泥有限公司	销售商品	333,643.96	241,257.01	
云南宜良西南水泥有限公司	销售商品	326,857.69	1,520,923.89	269,581.58
长兴南方水泥有限公司	销售商品	326,672.13	1,016,070.92	1,190,670.06
喀喇沁草原水泥有限责任公司	销售商品	325,663.72		
湖南车江南方水泥有限公司	销售商品	305,392.35	446,876.11	
广德新杭南方水泥有限公司	工程建设	301,886.79	28,253,293.53	1,116,814.16
北京凯盛建材工程有限公司	销售商品	297,345.13	6,400,398.53	5,111,205.83
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	销售商品	295,084.06	5,309.73	554,405.33
建德南方水泥有限公司	销售商品	285,849.06	1,284,040.93	921,191.23
湖南隆回南方水泥有限公司	销售商品	268,141.59	213,628.33	4,690.27
重庆綦江西南水泥有限公司	销售商品	262,429.03		2,268,089.07
抚州市东乡区南方新材料有限公司	销售商品	257,353.48	3,215,806.63	12,801,374.76
德安县南方新材料有限公司	销售商品	254,716.99	330,188.69	
安县中联水泥有限公司	销售商品	231,876.11	457,543.36	
湖南宁乡南方水泥有限公司	销售商品	229,646.02	785,619.48	402,654.86
合肥中亚科技有限责任公司	销售商品	218,018.87	262,795.12	94,339.62
烟台栖霞中联水泥有限公司	销售商品	194,690.27		21,226.42
平邑中联水泥有限公司	销售商品	187,735.85	336,022.71	101,592.91
杭州山亚南方水泥有限公司	销售商品	187,602.29	1,088,778.99	616,509.47
云南师宗西南水泥有限公司	销售商品	178,092.04		
江西上高南方水泥有限公司	销售商品	173,451.32		4,251,569.86
浙江虎鹰水泥有限公司	销售商品	169,811.32	359,311.51	

关联方	关联交易内容	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
四川成实天鹰水泥有限公司	销售商品	169,027.07	15,044.24	1,055,099.76
泰山玻璃纤维有限公司	销售商品	159,292.04		178,619.46
玉屏海创环境科技有限责任公司	销售商品	122,123.89		
浙江钱塘港口物流有限公司	销售商品	108,849.56	1,711,139.08	5,806,194.76
贵州德隆水泥有限公司	销售商品	106,263.71	146,902.65	
江西玉山南方水泥有限公司	销售商品	101,886.79	1,240,023.82	77,876.11
江西安福南方水泥有限公司	销售商品	101,769.91	220,083.18	26,548.67
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	销售商品	99,056.60		42,452.83
江西丰城南方水泥有限公司	销售商品	96,460.17	31,061.95	57,522.12
宁夏中宁赛马水泥有限公司	销售商品	91,150.44		301,159.29
徐州中联水泥有限公司	销售商品	89,622.64	59,557.52	164,601.77
中材株洲水泥有限责任公司	销售商品	87,218.07	606,371.70	154,742.48
中材海外工程有限公司	销售商品	86,725.66	17,699.12	112,831.86
滁州中联水泥有限公司	工程建设	84,905.66	8,616,206.05	18,271,800.01
肥西南方水泥有限公司	销售商品	80,070.79	4,070.80	
四川峨眉山西南水泥有限公司	销售商品	79,481.65	885,730.27	
南京凯盛国际工程有限公司	销售商品	75,221.24	18,815,398.20	4,506,017.71
乐昌市中建材水泥有限公司	销售商品	70,754.72	570,108.54	4,176.99
江西泰和南方水泥有限公司	销售商品	69,911.50	3,127,966.36	362,477.89
长春市四通水泥有限公司	销售商品	67,876.10	23,628.32	28,548.68
四川峨边西南水泥有限公司	销售商品	63,474.34	419,236.29	
重庆铜梁西南水泥有限公司	销售商品	62,758.41		
遵义赛德水泥有限公司	销售商品	57,265.48		
滕州中联水泥有限公司	销售商品	53,097.35	82,549.68	13,716.81
南京中联水泥有限公司	销售商品	51,327.43	271,507.90	21,061.95
建德更楼矿业有限公司	销售商品	47,169.81	202,830.17	382,075.47
山东泉兴水泥有限公司	销售商品	46,017.70	211,592.91	7,964.60
华坪县定华能源建材有限责任公司	工程建设	39,823.01		18,389,790.50
旺苍川煤水泥有限责任公司	销售商品	42,985.47	79,245.28	691,802.24
湖州小浦南方水泥有限公司	销售商品	38,036.40	9,734.51	590,612.40
天津水泥工业设计研究院有限公司	销售商品	37,168.14	4,670,796.38	1,101,769.91
阜阳中联水泥有限公司	销售商品	35,681.42		26,176.99
中材罗定水泥有限公司	销售商品	31,623.89	340,878.98	297,645.20
沂南中联水泥有限公司	销售商品	30,973.45	94,301.21	5,293,763.01
凌源市富源矿业有限责任公司	销售商品	30,442.48	1,489,690.26	388,584.07
上海金山南方水泥有限公司	销售商品	27,699.11	331,026.56	791,982.32

关联方	关联交易内容	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
四川资中西南水泥有限公司	销售商品	23,076.99	158,840.07	132,075.47
会东利森水泥有限公司	工程建设	17,256.64	24,559,169.69	910,735.48
青岛即墨中联水泥有限公司	销售商品	16,261.06	1,238,053.11	904,424.79
吉林省园山水泥有限公司	销售商品	13,097.34	672.57	98,619.46
凤阳中都水泥有限公司	销售商品	12,743.36	1,156,106.19	2,205,934.52
湖南岳阳南方水泥有限公司	销售商品	12,743.36		
大连金刚天马水泥有限公司	销售商品	11,000.01	137,433.65	1,123,566.36
贵州威宁西南水泥有限公司	销售商品	9,380.53	1,000,497.74	210,973.46
江西南城南方水泥有限公司	销售商品	7,787.61	8,847,460.14	3,561,270.71
四川威远西南水泥有限公司	销售商品	7,610.62	102,074.34	185,840.70
广德独山南方水泥有限公司	销售商品	6,637.17	193,964.60	35,203.54
张掖祁连山水泥有限公司	销售商品	5,867.26	6,460.18	
湖南苏仙南方水泥有限公司	销售商品	5,486.72	297,246.02	47,787.61
南阳中联卧龙水泥有限公司	销售商品	5,309.73	2,218,126.51	1,908,091.18
黑龙江省宾州水泥有限公司	销售商品	4,424.78	30,973.45	29,203.54
日照中联港口水泥有限公司	销售商品	3,380.54	343,805.30	40,345.14
合肥中辰轻工机械有限公司	销售商品	3,185.84		4,743.36
四川嘉华锦屏特种水泥有限责任公司	销售商品	2,566.37	367,256.64	255,044.25
江西永丰南方水泥有限公司	销售商品	1,061.95	246,069.38	3,340,516.74
中材节能股份有限公司	销售商品		97,345.13	
安徽中创电子信息材料有限公司	销售商品		788,195.03	25,663.72
江西抚州南方水泥有限公司	销售商品		4,424.78	
滕州腾南中联水泥有限公司	销售商品			223,008.85
金刚水泥（铁岭）有限公司	销售商品			10,619.47
中建材智慧工业科技有限公司	销售商品		770,486.73	2,050,265.49
云南远东亚鑫水泥有限公司	销售商品			36,179.25
上饶中材机械公司	销售商品			82,973.46
中建材国际贸易有限公司	销售商品		127,940.71	
中材天山（云浮）水泥公司	销售商品			160,245.04
叶城天山水泥有限公司	销售商品			50,913.27
四川利森建材公司	销售商品			16,690.26
夏河祁连山安多水泥公司	销售商品			188,453.10
安徽润基水泥公司	销售商品			51,723.90
峨眉山强华特种水泥公司	销售商品			19,469.03
新安中联万基水泥公司	销售商品			92,920.36
昭觉金鑫水泥公司	销售商品			432,604.04

关联方	关联交易内容	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
民和祁连山水泥公司	销售商品			14,159.29
江苏新街南方水泥公司	销售商品			30,973.45
江西宁都南方水泥公司	销售商品			4,955.75
江西萍乡南方水泥公司	销售商品			90,572.12
湖州南方物流公司	销售商品			330,987.60
登封中联登电水泥公司	销售商品			29,203.54
贵州梵净山金顶水泥公司	销售商品			125,851.15
贵州瑞溪水泥发展公司	销售商品			321,195.31
郏县中联天广水泥公司	销售商品			201,380.52
中联装备集团北新机械有限公司	销售商品		1,805,309.73	
四川省星船城水泥股份有限公司	销售商品		108,778.76	163,168.14
新余钢铁股份有限公司	销售商品		1,256,849.54	40,516.81
临桂南方水泥有限公司	销售商品		27,876.11	
习水赛德水泥有限公司	销售商品		69,238.94	9,840.71
临沂中联混凝土有限公司	销售商品		3,716.81	
江西新余南方建材有限公司	销售商品		71,858.40	344,247.80
喀什天山水泥有限责任公司	销售商品			337,168.16
湖南古丈南方水泥有限公司	销售商品		1,167,256.64	271,864.52
江苏金峰水泥集团有限公司	销售商品			211,061.95
贵州紫云西南水泥有限公司	销售商品			134,513.27
若羌天山水泥有限责任公司	销售商品			132,743.36
浙川中联水泥有限公司	销售商品		9,557.52	97,345.13
四川省女娲建材有限公司	销售商品			30,442.48
乌兰察布中联水泥有限公司	销售商品		14,840.71	9,343,950.92
莒县中联水泥有限公司	销售商品		327,433.64	1,523,793.63
贵州福泉西南水泥有限公司	销售商品			5,309.73
安徽郎溪南方水泥有限公司	工程建设		44,881,251.71	5,385,276.39
新泰中联泰丰水泥有限公司	销售商品		5,502,371.67	197,522.12
临城中联水泥有限公司	销售商品		408,653.09	
曲阜中联水泥有限公司	工程建设			24,405,448.97
济宁中联水泥有限公司	工程建设		26,375,408.27	99,293,271.70
蚌埠中联水泥有限公司	销售商品		115,801.89	280,447.49
泰安中联水泥有限公司	销售商品		28,301.89	169,811.32
北川中联水泥有限公司	销售商品		2,010,186.78	47,169.81
临沂中联水泥有限公司	销售商品			784,084.65
云南远东水泥有限责任公司	销售商品		1,959,741.22	

关联方	关联交易内容	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
洛阳中联水泥有限公司	销售商品		831,318.61	50,943.40
泌阳中联新材料有限公司	销售商品			47,169.81
湖南金磊南方水泥有限公司	销售商品			4,774,584.05
兰溪诸葛南方水泥有限公司	销售商品		178,719.32	50,943.40
广西金鲤水泥有限公司	销售商品		1,733,112.39	1,951,425.39
海盐秦山南方水泥有限公司	销售商品			185,943.39
崇左南方水泥有限公司	销售商品		59,509.74	610,289.37
潍坊德正环境服务有限公司	销售商品			225,471.70
中建材矿业投资江苏有限公司	销售商品			332,000.00
贵州兴义西南水泥有限公司	销售商品		89,823.01	1,741,255.99
云南普洱天恒水泥有限责任公司	销售商品		101,902.65	231,424.77
湖州兴浦南方水泥有限公司	销售商品			47,169.81
邢台中联水泥有限公司	销售商品		13,805.31	6,194.69
辽源市金刚水泥厂	销售商品			11,504.42
安阳中联水泥有限公司	工程建设		37,654,380.02	158,495.57
云南兴建水泥有限公司	工程建设		21,419,196.49	17,956.64
青州中联水泥有限公司	销售商品		30,071.80	7,964.60
江西吉州南方水泥有限公司	销售商品		132,523.90	5,681.42
杭州瑞磊建材有限公司	销售商品		5,148,672.55	
毕节赛德水泥有限公司	销售商品		491,701.59	
中国建筑材料工业地质勘查中心安徽总队	销售商品		84,905.66	
安徽广德洪山南方水泥有限公司	销售商品			6,195,481.37
达州利森水泥有限公司	销售商品			5,766,362.40
大方永贵建材有限责任公司	销售商品		30,623.00	845,890.63
湖南耒阳南方水泥有限公司	销售商品		9,464,469.00	
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	销售商品			7,150,442.46
四川国大水泥有限公司	销售商品			371,681.42
四川雅安西南水泥有限公司	销售商品		23,076.99	
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	销售商品		344,841.44	1,230,531.00
镇江北新建材有限公司	销售商品		880,530.98	
中材机电备件有限公司	销售商品		307,557.52	135,398.23
中国新型建材设计研究院有限公司	销售商品			
中建材凯盛机器人（上海）有限公司	销售商品			617,699.12
东光中联水泥有限公司	销售商品		63,858.42	119,893.82
临城中联福石水泥有限公司	销售商品			204,778.77

关联方	关联交易内容	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
牡丹江北方水泥有限公司	销售商品			42,035.41
平湖南方水泥有限公司	销售商品		177,876.10	
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司	销售商品		54,070.80	178,530.97
衢州南方水泥有限公司	销售商品		365,744.25	65,486.72
泰山中联水泥有限公司	销售商品			871,345.14
天津中材工程研究中心有限公司	销售商品		256,637.17	
吴忠赛马新型建材有限公司	销售商品		115,044.24	
五河中联水泥有限公司	销售商品		69,938.05	160,619.47
伊春北方水泥有限公司	销售商品		578,154.41	233,752.20
云南芒市西南水泥有限公司	销售商品		57,345.13	105,053.42
中材国际环境工程(北京)有限公司	销售商品			203,539.82
中建材凯慧国际工程有限公司	销售商品			984,070.80
重庆石柱西南水泥有限公司	销售商品		813,578.31	
中材甘肃水泥有限责任公司	销售商品		827,446.90	391,769.92
四川筠连西南水泥有限公司	销售商品		1,434,275.94	101,769.91
桂林南方水泥有限公司	销售商品		1,313,274.31	41,592.92
江西玉山万年青水泥有限公司	销售商品		1,138,407.07	
四川德胜集团水泥有限公司	销售商品		1,347,161.42	
青海祁连山水泥有限公司	销售商品		910,884.07	
宜兴天山水泥有限责任公司	销售商品		876,106.19	601,769.92
漳县祁连山水泥有限公司	销售商品		785,203.53	529,203.54
响水中联水泥有限公司	销售商品		610,354.00	280,000.01
乌海市西水水泥有限责任公司	销售商品		519,380.54	
邵阳南方水泥有限公司	销售商品		470,814.17	
重庆长寿西南水泥有限公司	销售商品		465,400.90	
兰溪南方水泥有限公司	销售商品		368,391.15	
杭州富阳南方水泥有限公司	销售商品		365,033.64	
天水中材水泥有限责任公司	销售商品		356,504.43	3,773.58
四川省泸州沱江水泥有限公司	销售商品		353,209.69	
三门峡腾跃同力水泥有限公司	销售商品		352,212.40	
上海张堰南方水泥有限公司	销售商品		493,363.99	
中材湘潭水泥有限责任公司	销售商品		270,184.96	793,501.74
四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	销售商品		243,673.80	294,126.02
中材常德水泥有限责任公司	销售商品		218,622.56	
中材汉江水泥股份有限公司	销售商品		172,382.30	
登电集团水泥有限公司	销售商品		98,230.08	

关联方	关联交易内容	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
湖南安仁南方水泥有限公司	销售商品		95,752.20	
江苏徐舍南方水泥有限公司	销售商品		93,238.94	22,654.87
溧阳天山水泥有限公司	销售商品		73,451.33	518,584.06
伊犁天山水泥有限责任公司	销售商品		56,692.03	
湖南常德南方水泥有限公司	销售商品		54,730.97	
四川利万步森水泥有限公司	销售商品		71,207.08	248,501.78
东平中联水泥有限公司	销售商品		39,823.01	
贵州科特林水泥有限公司	销售商品		32,648.67	
江西芦溪南方水泥有限公司	销售商品		23,008.85	
新疆米东天山水泥有限责任公司	销售商品		21,576.99	
通辽中联水泥有限公司	销售商品		76,780.77	
四川川煤水泥股份有限公司	销售商品		13,930.97	
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	销售商品		12,070.80	
洛浦天山水泥有限责任公司	销售商品		11,061.94	583,607.44
汪清北方水泥有限公司	销售商品		5,867.26	
江苏宜城南方水泥有限公司	销售商品		5,386.73	
濮阳同力建材有限公司	销售商品		884.96	
四平北方水泥有限公司	销售商品		189,911.49	
贵州中诚水泥有限公司	销售商品			574,292.19
哈密天山水泥有限责任公司	销售商品			561,720.36
克州天山水泥有限责任公司	销售商品			526,818.04
乌海赛马水泥有限责任公司	销售商品			4,601.77
河南省同力水泥有限公司	销售商品		2,566,371.68	334,336.28
沙湾天山水泥有限责任公司	销售商品		929,203.54	
安徽凯盛应用材料有限公司	销售商品		788,195.03	25,663.72
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	销售商品		598,230.09	101,592.91
江西于都南方万年青水泥有限公司	销售商品		206,637.17	
连云港板桥中联水泥有限公司	销售商品		204,123.88	14,469.02
淮北南坪中联水泥有限公司	销售商品		125,697.35	61,061.95
榆树市宏元水泥有限公司	销售商品		73,584.08	
宁夏赛马水泥有限公司	销售商品		50,053.10	40,619.47
六安南方水泥有限公司	销售商品		31,681.42	41,592.92
扎兰屯市龙北水泥有限公司	销售商品		24,380.53	6,017.70
富民金锐水泥建材有限责任公司	销售商品		23,893.80	76,991.15
辽源金刚水泥集团哈尔滨阿城有限公司	销售商品		17,699.12	70,929.20

关联方	关联交易内容	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
菏泽中联水泥有限公司	销售商品		14,336.28	
黑龙江省华达水泥有限公司	销售商品		12,389.38	
依安北方水泥有限公司	销售商品		12,353.98	
黑河市恒基水泥有限责任公司	销售商品		7,610.62	11,858.41
讷河北方水泥有限公司	销售商品		6,017.70	76,530.97
西峡中联水泥有限公司	销售商品		5,911.50	
德州中联大坝水泥有限公司	销售商品		5,309.73	
松原北方水泥有限公司	销售商品		3,203.54	93,982.30
新疆凯盛建材设计研究院（有限公司）	销售商品		3,301.89	
山东申丰水泥集团有限公司	销售商品			561,946.90
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	销售商品			352,619.47
湖南浏阳南方水泥有限公司	销售商品			96,194.69
哈尔滨市呼兰水泥制造有限责任公司	销售商品			30,955.75
枣庄中联水泥有限公司	销售商品			22,212.39
中国建材检验认证集团安徽有限公司	销售商品		11,037.74	81,646.90
海盐南方水泥有限公司	销售商品			6,637.16
农安北方水泥有限公司	销售商品			6,194.69
山东中岩建材科技有限公司	销售商品			2,072,064.62
邯郸中材建设有限责任公司	销售商品		8,174,389.83	13,947,310.75
苏州中材建设有限公司	销售商品		32,177,064.86	14,475,663.78

4. 关联租赁情况

（1）本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	2022 年 1-3 月确认的租赁费	2021 年度确认的租赁费	2020 年度确认的租赁费
合肥中亚科技有限责任公司	房屋建筑物	531,530.86	2,588,544.23	2,381,978.49
合肥中亚科技有限责任公司	机器设备	316,935.16	1,500,852.86	1,391,515.47
合计		848,466.02	4,089,397.09	3,773,493.96

5. 关联方资金拆借

（1）向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
中国建材集团财务有限公司	10,000,000.00	2021 年 8 月 25 日	2022 年 8 月 6 日	
中国建材集团财务有限公司	5,000,000.00	2021 年 9 月 6 日	2022 年 9 月 6 日	
合计	15,000,000.00			

拆入资金的说明：

1、2021 年 8 月 24 日，安徽中亚钢结构工程有限公司与中国建材集团财务有限公司签订《借款合同》（2021 中国建材财贷字第 064 号-1），借款金额 1,000.00 万元，借款期限 1 年，借款期间：2021 年 8 月 25 日至 2022 年 8 月 6 日，借款的年利率为 3.85%，借款方式为信用借款。

2、2021 年 9 月 2 日，安徽中亚钢结构工程有限公司与中国建材集团财务有限公司签订《借款合同》（2021 中国建材财贷字第 064 号-2），借款金额 500.00 万元，借款期限 1 年，借款期间：2021 年 9 月 6 日至 2022 年 9 月 6 日，借款的年利率为 3.85%，借款方式为信用借款。

（2）向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
中国建筑材料科学研究总院有限公司	49,000,000.00		2022 年 6 月 7 日	
合计	49,000,000.00			

本公司参与了中国建材集团有限公司的资金集中管理计划。截止 2022 年 3 月 31 日，上划至中国建筑材料科学研究总院有限公司的款项总额为 4,900.00 万元，已于 2022 年 6 月 7 日收回。

6. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
关联方存款利息	中国建材集团财务有限公司	2,668,471.74	1,464,785.57	566,555.35
关联方贷款利息	中国建材集团财务有限公司	144,375.00	182,874.99	

7. 关联方应收应付款项

（1）银行存款

关联方名称	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
中国建材集团财务有限公司	519,051,192.98		752,054,473.06		423,195,117.68	
合计	519,051,192.98		752,054,473.06		423,195,117.68	

（2）应收票据

关联方名称	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
北京凯盛建材工程有限公司	7,761,091.00		11,799,103.00		4,489,000.00	
贵州西南水泥有限公司	1,000,000.00					

关联方名称	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
浙江南方水泥有限公司	533,000.00				3,000,000.00	
江西南方水泥有限公司	400,000.00		2,800,000.00			
中材江西电瓷电气有限公司	100,000.00					
山东申丰水泥集团有限公司	20,000.00					
中国中材国际工程股份有限公司			5,000,000.00			
南京凯盛国际工程有限公司			2,080,000.00			
湖南南方水泥集团有限公司			1,000,000.00			
宜兴天山水泥有限责任公司			297,000.00			
重庆中建材新材料有限公司			900,000.00			
云南西南水泥有限公司			400,000.00			
上海南方水泥有限公司			389,500.00			
蚌埠凯盛工程技术有限公司					200,000.00	
山东泉兴水泥有限公司					10,000.00	
中建材凯盛机器人（上海）有限公司					124,817.00	

（3）应收款项融资

关联方名称	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
浙江南方水泥有限公司	8,660,000.00		5,565,000.00			
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	6,900,000.00		9,100,000.00			
上海南方水泥有限公司	3,133,703.00		39,085,130.21			
湖州南方水泥销售有限公司	2,458,275.86		1,453,246.62			
江西南方水泥有限公司	1,000,000.00		400,000.00			
中国中材国际工程股份有限公司	500,000.00		1,500,000.00		2,700,000.00	
湖南南方水泥集团有限公司	500,000.00					
中材建设有限公司	300,000.00		1,450,000.00		1,296,950.00	

关联方名称	2022年3月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司			200,000.00		54,600.00	
北京凯盛建材工程有限公司			2,102,500.00			
南京凯盛国际工程有限公司			609,000.00		1,290,000.00	
龙元建设集团股份有限公司			500,000.00			
云南西南水泥有限公司			500,000.00			
苏州中材建设有限公司			466,000.00			
新疆天山水泥股份有限公司			100,000.00		300,000.00	
合肥神马科技集团有限公司			100,000.00			
长兴南方水泥有限公司					660,000.00	
济宁中联水泥有限公司					500,000.00	
重庆綦江西南水泥有限公司					500,000.00	
湖州槐坎南方水泥有限公司					610,095.00	
广德新杭南方水泥有限公司					350,000.00	
成县祁连山水泥有限公司					450,000.00	

（4）应收账款

关联方名称	2022年3月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
济宁中联水泥有限公司	15,487,318.63	1,448,731.86	25,487,318.63	1,482,021.13	4,160,103.92	208,005.20
新泰中联泰丰水泥有限公司	11,003,582.14	560,907.65	5,297,782.14	275,617.65	229,570.87	11,478.54
会东利森水泥有限公司	8,611,350.54	443,027.53	249,200.00	12,460.00	13,060.39	653.02
江西九江南方水泥有限公司	8,166,291.01	619,461.98	4,250,236.85	265,855.44	1,107,490.00	55,374.50
邯郸中材建设有限责任公司	7,903,076.00	847,608.94	11,317,517.11	1,018,330.99	6,496,074.52	1,143,961.30
苏州中材建设有限公司	5,036,418.99	251,820.95	3,524,984.29	176,249.21	4,684,952.75	476,895.28
抚州市东乡区南方新材料有限公司	4,377,221.00	313,507.70	3,541,281.00	271,710.70	6,331,697.99	316,584.90
湖南桃江南方水泥有限公司	3,502,280.00	302,604.00	3,426,980.00	298,839.00	335,873.00	154,308.65
中国中材国际工程股份有限公司	3,407,637.60	581,197.60	3,786,941.60	651,547.22	7,324,941.60	1,651,160.96

关联方名称	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
泰来水泥制品有限责任公司	3,021,000.00	1,208,400.00	3,021,000.00	604,200.00	3,021,000.00	302,100.00
中材建设有限公司	2,899,615.10	336,867.26	2,530,489.70	318,410.99	2,710,711.79	354,044.13
云南兴建水泥有限公司	2,566,989.10	128,450.91	2,566,989.10	128,450.91	70,011.00	58,344.05
湖南金磊南方水泥有限公司	2,533,854.73	391,805.47	2,533,854.73	391,805.47	3,617,732.43	206,633.44
江西兴国南方水泥有限公司	2,525,582.81	429,025.14	319,000.00	318,696.00	412,424.00	391,449.00
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	2,500,400.00	250,040.00	2,500,400.00	250,040.00	2,160,400.00	233,040.00
曲阜中联水泥有限公司	2,198,500.00	219,850.00	3,698,500.00	184,925.00		
安吉南方水泥有限公司	2,109,846.50	105,492.33	1,547,549.50	77,377.48	1,320,846.50	66,042.33
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	1,900,775.00	1,143,152.50	1,942,475.00	765,250.00	2,267,375.00	492,780.00
江山南方水泥有限公司	1,519,812.05	632,040.60	1,495,412.25	631,319.61	1,869,010.92	639,700.55
北京凯盛建材工程有限公司	1,484,300.00	1,026,530.00	1,432,300.00	1,023,930.00	3,130,500.00	3,095,940.00
德清南方水泥有限公司	1,392,331.99	72,892.29	682,613.74	34,130.69	1,379,249.14	136,032.46
宁夏中宁赛马水泥有限公司	1,302,072.55	326,931.02	1,291,772.55	326,416.02	1,103,462.55	153,792.51
乌兰察布中联水泥有限公司	1,213,400.00	121,340.00	1,213,400.00	119,357.50	1,413,000.00	70,650.00
长兴南方水泥有限公司	1,086,887.50	92,344.38	817,748.00	78,887.40	124,680.06	44,234.00
响水中联水泥有限公司	1,077,000.00	1,074,600.00	1,077,000.00	1,060,760.00	1,077,000.00	1,058,730.00
华坪县定华能源建材有限责任公司	975,683.80	95,318.38	930,683.80	93,068.38	1,165,603.00	58,280.15
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	948,000.00	948,000.00	955,433.17	948,443.32	949,433.17	948,071.66
湖南坪塘南方水泥有限公司	915,000.00	915,000.00	1,530,384.62	1,038,076.92	1,530,384.62	976,538.46
南京凯盛国际工程有限公司	830,300.00	116,765.00	1,300,300.00	304,765.00	685,000.00	137,000.00
永登祁连山水泥有限公司	829,300.84	41,465.04			516,578.00	25,828.90
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	803,698.14	105,631.03	803,698.14	105,631.03	378,974.14	47,572.41
四川利森建材集团有限公司	757,518.70	37,875.94	469,662.04	23,483.10	18,860.00	943.00
五河中联水泥有限公司	705,000.00	141,000.00	705,000.00	81,000.00	705,000.00	40,500.00
贵州西南水泥有限公司	686,974.99	686,974.99	686,974.99	686,974.99	686,974.99	686,974.99

关联方名称	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
湖南耒阳南方水泥有限公司	682,073.20	682,073.20	682,073.20	682,073.20	682,073.20	682,073.20
江西南城南方水泥有限公司	635,090.00	31,754.50	1,276,290.00	63,814.50	1,430,000.00	71,500.00
中建材行业生产力促进中心有限公司	631,238.00	31,623.80	631,238.00	31,623.80	61,238.00	3,061.90
四川泰昌建材集团有限公司	622,900.00	34,245.00	62,000.00	6,200.00	326,000.00	16,300.00
长春市四通水泥有限公司	536,000.00	536,000.00	536,000.00	536,000.00	536,000.00	536,000.00
酒钢（集团）宏达建材有限责任公司	533,959.00	28,783.60	501,959.00	27,183.60	167,634.00	9,275.55
四川省兆迪水泥有限责任公司	515,000.00	25,750.00	15,000.00	750.00	395,200.00	19,760.00
天津水泥工业设计研究院有限公司	507,600.00	29,830.00	495,600.00	24,780.00		
重庆綦江西南水泥有限公司	504,000.00	50,400.00	504,884.13	42,044.21	599,680.22	29,984.01
广德新杭南方水泥有限公司	454,710.75	22,735.54	2,977,000.00	148,850.00	1,407,586.00	70,379.30
江西丰城南方水泥有限公司	432,488.00	432,024.40	432,000.00	432,000.00	439,700.00	432,385.00
贵州科特林水泥有限公司	405,000.00	405,000.00	405,000.00	405,000.00	463,770.83	463,770.83
中建材凯盛机器人（上海）有限公司	388,600.00	19,430.00	388,600.00	19,430.00	388,600.01	19,430.00
四川华蓥西南水泥有限公司	367,554.46	49,601.92	134,884.00	32,584.20	34,751.40	27,577.57
云南远东水泥有限责任公司	355,306.14	108,305.31	355,306.14	108,305.31	415,396.81	49,739.68
济源中联水泥有限公司	351,600.00	214,100.00	351,600.00	214,100.00	1,254,200.00	216,860.00
登封中联登电水泥有限公司	350,000.00	350,000.00	350,000.00	350,000.00	350,000.00	350,000.00
乌海赛马水泥有限责任公司	350,000.00	140,000.00	350,000.00	70,000.00	550,000.00	55,000.00
中材萍乡水泥有限公司	347,700.08	139,980.03	347,700.08	139,080.03	347,700.08	69,540.02
西安凯盛建材工程有限公司	325,000.00	325,000.00	325,000.00	325,000.00	325,000.00	325,000.00
杭州胥口南方水泥有限公司	322,600.00	314,500.00	322,600.00	306,400.00	322,600.00	283,000.00
青岛即墨中联水泥有限公司	318,375.00	38,418.75	150,000.00	30,000.00	150,000.00	15,000.00
莒县中联水泥有限公司	311,000.00	41,000.00	311,000.00	41,000.00	11,000.00	11,000.00
常山南方水泥有限公司	299,225.78	28,695.41	167,539.00	22,111.07	1,870,994.87	169,839.49
重庆石柱西南水泥有限公司	296,638.75	14,831.94	296,638.75	14,831.94	13,000.00	1,300.00
杭州瑞磊建材有限公司	290,900.00	14,545.00	11,900.00	595.00		

关联方名称	2022年3月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
中国新型建材设计研究院有限公司	250,000.00	100,000.00	250,000.00	15,230.00	219,000.00	219,000.00
大方永贵建材有限责任公司	247,800.00	24,780.00	247,800.00	24,780.00	253,980.00	12,699.00
中建材凯慧国际工程有限公司	244,700.00	24,470.00	244,700.00	24,470.00	244,700.00	12,235.00
大冶尖峰水泥有限公司	238,800.00	227,590.00	227,000.00	227,000.00	227,000.00	227,000.00
上海宝山南方水泥有限公司	224,200.00	224,200.00	224,200.00	224,200.00	224,200.00	224,200.00
天津中材工程研究中心有限公司	221,500.00	17,375.00	221,500.00	17,375.00	42,000.00	4,200.00
烟台栖霞中联水泥有限公司	220,000.00	11,000.00				
江西泰和南方水泥有限公司	191,860.00	24,947.00	120,073.93	17,771.70	185,173.93	12,834.39
上海新建重型机械有限公司	185,000.00	185,000.00	185,000.00	185,000.00	190,300.00	187,120.00
新余钢铁股份有限公司	179,800.00	8,990.00	179,800.00	8,990.00		
湖南韶峰南方水泥有限公司	171,896.80	25,694.84	18,000.00	18,000.00	22,600.00	22,600.00
杭州富阳南方水泥有限公司	165,288.00	51,120.00	165,288.00	52,994.40	127,800.00	25,560.00
四川国大水泥有限公司	165,243.51	60,483.51	165,243.51	60,483.51	171,243.51	57,063.51
山东申丰水泥集团有限公司	157,500.00	72,150.00	157,500.00	72,150.00	157,500.00	40,775.00
南阳中联水泥有限公司	155,700.00	7,785.00	56,000.00	2,800.00		
大连金刚天马水泥有限公司	149,630.00	117,971.50	137,200.00	117,105.00	132,300.00	102,970.00
沂南中联水泥有限公司	145,299.70	145,299.70	145,299.70	145,299.70	154,733.66	145,771.40
江西上高南方水泥有限公司	143,000.00	36,400.00	45,000.00	31,500.00	157,000.00	36,350.00
连云港板桥中联水泥有限公司	141,000.00	141,000.00	141,000.00	141,000.00	178,370.00	178,370.00
徐州中联水泥有限公司	132,316.20	8,481.62	37,316.20	3,731.62	541,386.20	49,635.81
平邑中联水泥有限公司	132,000.00	7,172.50	132,000.00	7,172.50	11,450.00	572.50
安徽郎溪南方水泥有限公司	130,000.00	6,500.00	301,209.00	15,060.45	3,118,084.01	155,904.20
临城中联水泥有限公司	127,846.40	120,106.40	137,846.40	129,676.40	244,246.40	244,246.40
安徽凯盛应用材料有限公司	126,090.99	18,768.20	126,090.99	18,768.20	83,090.99	8,309.10
江苏新街南方水泥有限公司	124,983.63	49,993.45	124,983.63	24,996.73	624,983.63	62,498.36
习水赛德水泥有限公司	122,000.00	120,500.00	122,000.00	120,500.00	122,000.00	119,000.00

关联方名称	2022年3月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
滕州中联水泥有限公司	121,300.00	6,065.00	61,300.00	3,065.00	383,732.00	383,732.00
新疆凯盛建材设计研究院（有限公司）	120,500.00	24,100.00	120,500.00	24,100.00		
桐庐南方水泥有限公司	118,680.36	11,590.84	3,099,727.23	246,581.45	6,255,906.74	312,795.34
南京三龙水泥有限责任公司	114,000.00	114,000.00	114,000.00	114,000.00	304,500.00	304,500.00
重庆万州西南水泥有限公司	113,000.00	113,000.00	113,000.00	113,000.00	197,400.00	121,440.00
浙江钱塘港口物流有限公司	112,680.50	6,134.03	68,680.50	4,234.03	518,000.00	25,900.00
云南宜良西南水泥有限公司	111,989.26	5,878.36	59,622.00	3,260.00	21,578.00	1,078.90
枣庄中联水泥有限公司	111,150.00	105,825.00	111,150.00	105,825.00	123,850.00	103,235.00
北川中联水泥有限公司	105,589.10	9,708.91	105,589.10	5,279.46		
四川省皓宇水泥有限责任公司	105,503.20	21,100.64	105,503.20	21,100.64	105,503.20	10,550.32
沙湾天山水泥有限责任公司	105,000.00	5,250.00	105,000.00	5,250.00		
贵州威宁西南水泥有限公司	103,548.99	5,177.45	103,548.99	5,177.45		
南京中联水泥有限公司	103,400.00	54,570.00	77,403.94	53,270.20	142,000.00	70,000.00
嘉善天凝南方水泥有限公司	102,860.00	102,860.00	102,860.00	102,860.00	102,860.00	102,860.00
翁源县中源发展有限公司	100,000.00	5,000.00				
镇江北新建材有限公司	99,500.00	9,950.00	99,500.00	9,950.00		
中材安徽水泥有限公司	95,530.00	8,606.00	25,530.00	5,106.00	25,530.00	2,553.00
中国建材工业对外经济技术合作公司	92,800.00	92,800.00	92,800.00	92,800.00	92,800.00	92,800.00
湖南古丈南方水泥有限公司	86,750.00	5,937.50	86,750.00	4,337.50		
绍兴南方水泥有限公司	85,375.00	85,375.00	85,375.00	85,375.00	85,775.00	85,775.00
湖南车江南方水泥有限公司	84,675.84	4,233.79	305,392.35	15,269.62		
湖南宁乡南方水泥有限公司	83,900.00	4,195.00	83,900.00	5,095.00	42,450.00	2,850.00
重庆秀山西南水泥有限公司	83,700.00	4,185.00				
四川省资中县东方红水泥有限责任公司	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	282,000.00	282,000.00
云南普洱天恒水泥有限责任公司	77,778.91	4,097.14	88,578.91	4,637.14	70,163.91	3,508.20

关联方名称	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
德安县南方新材料有限公司	74,000.00	3,700.00				
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司	71,848.00	60,159.30	71,848.00	60,159.30	260,940.00	69,287.00
重庆铜梁西南水泥有限公司	70,917.00	3,545.85				
四川资中西南水泥有限公司	65,000.00	14,600.00	65,000.00	11,800.00	43,400.00	9,740.00
遵义赛德水泥有限公司	64,710.00	3,235.50				
哈密天山水泥有限责任公司	62,700.00	12,540.00	62,700.00	12,540.00	62,700.00	6,270.00
四川峨眉山西南水泥有限公司	61,068.30	3,053.42				
乐昌市中建材水泥有限公司	60,000.00	42,000.00	60,000.00	42,000.00	60,000.00	24,000.00
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	60,000.00	3,000.00			52,136.00	52,136.00
广元市高力水泥实业有限公司	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00
河南省豫南水泥有限公司	52,500.00	52,500.00	52,500.00	52,500.00	52,500.00	52,500.00
江西玉山万年青水泥有限公司	51,905.60	49,920.56	51,905.60	50,141.12	271,606.00	71,890.60
建德更楼矿业有限公司	50,000.00	2,500.00			60,000.00	3,000.00
滁州中联水泥有限公司	49,870.27	2,493.51	390,211.00	19,510.55	24,000.00	1,200.00
邢台中联水泥有限公司	49,600.00	49,600.00	49,600.00	49,600.00	301,625.00	197,337.50
临城中联福石水泥有限公司	46,500.00	4,650.00	46,500.00	4,650.00	46,500.00	2,325.00
江苏双龙集团有限公司	46,254.00	46,254.00	46,254.00	46,254.00	46,254.00	46,254.00
泰山中联水泥有限公司	45,000.00	45,000.00	177,665.00	58,266.50	449,065.00	65,203.25
江西玉山南方水泥有限公司	44,000.00	7,600.00	197,006.79	11,650.34	36,000.00	1,800.00
成县祁连山水泥有限公司	43,800.00	2,190.00	60,800.00	3,040.00	77,124.00	3,856.20
黑龙江省宾州水泥有限公司	43,200.00	43,200.00	43,200.00	43,200.00	43,200.00	43,200.00
乌海市西水水泥有限责任公司	43,000.00	35,200.00	43,000.00	35,200.00	43,000.00	27,400.00
浙江水泥有限公司	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00
上海金山南方水泥有限公司	38,660.00	38,660.00	38,660.00	38,660.00	38,660.00	38,660.00
潍坊德正环境服务有限公司	38,000.00	3,800.00	38,000.00	3,800.00	48,000.00	2,400.00
四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	37,379.75	37,379.75	37,379.75	37,379.75	37,379.75	37,379.75

关联方名称	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
贵州德隆水泥有限公司	36,023.40	1,801.17				
四川德胜集团水泥有限公司	34,000.00	1,700.00	34,000.00	1,700.00	18,398.70	919.94
崇左南方水泥有限公司	33,000.00	6,600.00	33,000.00	3,300.00	33,000.00	1,650.00
贵州沿河西南水泥有限公司	30,000.00	21,000.00	30,000.00	21,000.00	36,816.58	34,771.61
江苏徐舍南方水泥有限公司	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
湖州小浦南方水泥有限公司	30,000.00	1,500.00			67,392.00	3,369.60
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	29,400.00	1,470.00	29,400.00	1,470.00		
牡丹江北方水泥有限公司	28,200.00	28,200.00	28,200.00	28,200.00	28,200.00	28,200.00
云南澄江华荣水泥有限责任公司	25,200.00	1,260.00	25,200.00	1,260.00	373,310.99	18,665.55
河南省淅川水泥有限公司	25,050.00	25,050.00	25,050.00	25,050.00	25,050.00	25,050.00
杭州山亚南方水泥有限公司	25,000.00	1,250.00	25,000.00	1,250.00	1,445,496.78	103,274.84
湖州白岘南方水泥有限公司	24,940.00	1,247.00	6,905,237.80	350,041.94	105,600.90	25,030.05
四川省银河化学股份有限公司	23,073.00	23,073.00	23,073.00	23,073.00	123,073.00	86,151.10
四平北方水泥有限公司	21,400.00	1,070.00	21,400.00	1,070.00		
中国建材国际工程集团有限公司	21,000.00	8,400.00	21,000.00	8,400.00	21,000.00	4,200.00
洛浦天山水泥有限责任公司	21,000.00	4,200.00	21,000.00	2,100.00	21,000.00	1,050.00
诸暨南方水泥有限公司	20,000.00	4,000.00	20,000.00	4,000.00	20,000.00	2,000.00
四川筠连西南水泥有限公司	19,800.00	3,960.00	82,919.54	7,115.98	19,800.00	1,980.00
江西芦溪南方水泥有限公司	19,500.00	19,500.00	19,500.00	19,500.00	19,500.00	19,500.00
平湖南方水泥有限公司	18,500.00	925.00	185,000.00	9,250.00		
四川利万步森水泥有限公司	17,899.20	894.96	17,899.20	894.96	99,562.10	23,978.11
青海祁连山水泥有限公司	17,800.00	890.00	17,800.00	890.00		
江苏金峰水泥集团有限公司	17,332.97	17,332.97	17,332.97	17,332.97	17,332.97	17,332.97
湖州槐坎南方水泥有限公司	16,800.00	1,740.00	232,300.00	12,515.00	2,085,706.18	192,028.54
菏泽中联水泥有限公司	16,200.00	810.00	16,200.00	810.00	330,300.00	330,300.00
四川省女娲建材有限公司	16,050.00	1,605.00	16,050.00	1,605.00	16,050.00	16,050.00

关联方名称	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
江西永丰南方水泥有限公司	15,358.40	5,235.84	595,358.40	58,767.92	265,602.19	13,280.11
凤阳中都水泥有限公司	14,400.00	720.00	143,650.16	143,650.16	943,650.16	943,650.16
湖南岳阳南方水泥有限公司	14,400.00	720.00				
玉屏海创环境科技有限责任公司	13,800.00	690.00				
福建三明南方水泥有限公司	13,732.00	1,373.20	13,732.00	686.60	99,000.00	4,950.00
龙江北方水泥有限公司	12,500.00	8,750.00	12,500.00	8,750.00	12,500.00	5,000.00
唐山中材重型机械有限公司	12,337.00	12,337.00	12,337.00	12,337.00	12,337.00	12,337.00
四川省星船城水泥股份有限公司	12,250.00	12,250.00	12,250.00	12,250.00	215,250.00	215,250.00
中材国际环境工程（北京）有限公司	11,500.00	1,150.00	11,500.00	1,150.00	11,500.00	575.00
云南芒市西南水泥有限公司	10,000.00	1,000.00	10,000.00	1,000.00	10,505.00	525.25
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	9,288.00	1,638.00	9,288.00	1,638.00	76,628.00	68,553.00
西藏堆龙东嘎水泥厂	8,100.00	8,100.00	8,100.00	8,100.00	8,100.00	8,100.00
四川峨边西南水泥有限公司	7,726.00	386.30				
淮北南坪中联水泥有限公司	7,653.80	382.69	7,653.80	382.69	3,450.00	172.50
湖南常德南方水泥有限公司	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00
无锡天山水泥有限公司	7,140.00	7,140.00	7,140.00	7,140.00	54,140.00	54,140.00
张掖祁连山水泥有限公司	6,630.00	331.50				
吴忠赛马新型建材有限公司	6,500.00	325.00	6,500.00	325.00		
伊春北方水泥有限公司	5,625.00	281.25	5,625.00	281.25	13,000.00	650.00
安县中联水泥有限公司	5,580.00	279.00			25,791.90	1,289.60
江苏宜城南方水泥有限公司	3,847.00	192.35	3,847.00	192.35		
重庆长寿西南水泥有限公司	3,042.30	152.12	147,379.50	7,368.98		
建德南方水泥有限公司	3,000.00	150.00				
贵州兴义西南水泥有限公司	1,080.00	108.00	1,080.00	108.00	220,935.00	11,046.75
安徽珍珠水泥集团股份有限公司			1,025,000.00	51,250.00	307,096.40	30,709.64
包头市同达乌拉山水泥有限公司					10,000.00	10,000.00

关联方名称	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
毕节赛德水泥有限公司					3,392,360.92	2,374,652.64
抚州市东乡区上陈新材料有限公司			12,000.00	600.00	108,000.00	5,400.00
甘谷祁连山水泥有限公司					24,000.00	24,000.00
广西金鲤水泥有限公司					23,113.21	1,155.66
海盐秦山南方水泥有限公司					161,415.09	8,070.75
湖南安乡南方水泥有限公司			2,080.00	208.00	25,500.00	5,740.00
鸡西市城海水泥有限责任公司					96,000.00	96,000.00
嘉华特种水泥股份有限公司					50,000.00	20,000.00
兰溪诸葛南方水泥有限公司					5,000.00	250.00
辽源市金刚水泥厂					213,875.70	213,875.70
民和祁连山水泥有限公司					205,270.00	205,270.00
宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司					130,000.00	130,000.00
山东临沂山琦矿业有限公司					236,800.00	236,800.00
山东泉兴水泥有限公司					130,500.00	130,500.00
四川成实天鹰水泥有限公司					216,000.00	216,000.00
四川省泸州沱江水泥有限公司					100,000.00	70,000.00
泰安华泰非金属微粉有限公司					97,020.00	97,020.00
泰安中联水泥有限公司					22,641.51	1,132.08
汪清北方水泥有限公司					32,150.01	32,150.01
中国建材检验认证集团安徽有限公司					162,900.00	8,145.00
金刚（集团）白山水泥有限公司					280,309.20	321,630.92
江西南昌南方水泥有限公司					12,150.00	12,150.00
浙江虎鹰水泥有限公司					16,250.00	16,250.00
中材亨达水泥有限公司					838,715.60	838,715.60
中建材中岩科技有限公司					4,240,000.00	212,000.00
山东中岩建材科技有限公司					1,578,840.65	157,884.07

关联方名称	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
临桂南方水泥有限公司					586,000.00	586,000.00
四川威远西南水泥有限公司					17,753.10	887.66
泰山玻璃纤维有限公司					68,120.00	5,912.00
四川嘉华锦屏特种水泥有限责任公司			17,100.00	855.00		
安徽广德洪山南方水泥有限公司					807,680.00	40,384.00
达州利森水泥有限公司					1,271,130.00	63,556.50
辽源渭津金刚水泥有限公司			210,000.00	42,000.00	210,000.00	21,000.00
四川雅安西南水泥有限公司					22,600.00	2,260.00
中材机电备件有限公司					17,408.20	3,481.64
中材湘潭水泥有限责任公司					800.00	40.00
夏河祁连山安多水泥有限公司					62,952.00	3,147.60
天水祁连山水泥有限公司					27,200.00	1,360.00
古浪祁连山水泥有限公司					517,695.00	25,884.75
中材甘肃水泥有限责任公司			500,000.00	25,000.00		
漳县祁连山水泥有限公司					54,000.00	2,700.00
贵州中诚水泥有限公司					186,303.14	9,315.16
贵州梵净山金顶水泥有限公司					11,711.80	585.59
新安中联万基水泥有限公司					6,000.00	300.00
昭觉金鑫水泥有限责任公司					59,951.64	2,997.58
东平中联水泥有限公司					64,000.00	3,200.00
克州天山水泥有限责任公司					11,000.00	2,200.00
富蕴天山水泥有限责任公司			28,000.00	5,600.00	28,000.00	2,800.00
天水中材水泥有限责任公司					4,000.00	200.00
湖南浏阳南方水泥有限公司					60,200.00	3,010.00
中材（天津）粉体技术装备有限公司					49,000.00	19,600.00

（5）其他应收款

关联方名称	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
中国建筑材料科学研究总院有限公司	49,000,000.00	4,900,000.00	49,000,000.00	2,450,000.00		
重庆铜梁西南水泥有限公司	5,000,000.00	250,000.00				
西南水泥有限公司	411,000.00	69,600.00	411,000.00	39,500.00	211,000.00	18,250.00
云南西南水泥有限公司	350,000.00	17,500.00			100,000.00	22,500.00
南京凯盛国际工程有限公司	349,000.00	27,450.00	349,000.00	17,450.00		
江西南方水泥有限公司	300,000.00	80,000.00	300,000.00	40,000.00	1,450,500.00	77,525.00
江山南方水泥有限公司	200,000.00	40,000.00	200,000.00	40,000.00	200,000.00	20,000.00
湖南金磊南方水泥有限公司	200,000.00	140,000.00	200,000.00	80,000.00	200,000.00	40,000.00
杭州瑞磊建材有限公司	100,000.00	10,000.00	100,000.00	5,000.00		
贵州科特林水泥有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
通辽中联水泥有限公司	100,000.00	5,000.00				
中国建材国际工程集团有限公司	100,000.00	40,000.00	100,000.00	40,000.00	100,000.00	20,000.00
北川中联水泥有限公司	80,000.00	8,500.00	30,000.00	3,000.00	11,000.00	1,050.00
北京凯盛建材工程有限公司	60,000.00	3,000.00	60,000.00	3,000.00		
浙江水泥有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
济宁中联水泥有限公司	50,000.00	5,000.00	50,000.00	5,000.00	50,000.00	2,500.00
常山南方水泥有限公司	30,000.00	6,000.00	30,000.00	3,000.00	333,000.00	46,800.00
四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	20,000.00	1,000.00	20,000.00	1,000.00		
杭州山亚南方水泥有限公司	20,000.00	1,000.00	20,000.00	1,000.00	50,000.00	3,500.00
建德南方水泥有限公司	20,000.00	8,000.00	20,000.00	4,000.00	20,000.00	2,000.00
南京中联混凝土有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
中材建设有限公司	20,000.00	2,000.00	20,000.00	2,000.00	120,000.00	71,000.00
黄山南方水泥有限公司	10,000.00	500.00				
安龙县金宏新型建筑材料有限公司	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
贵州清镇西南水泥有限公司	1,000.00	400.00	1,000.00	400.00	1,000.00	200.00
云南远东水泥有限责任公司	200.00	20.00	200.00	20.00	203,700.00	10,185.00

关联方名称	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
云南澄江华荣水泥有限责任公司					20,000.00	2,000.00
合肥中亚科技有限责任公司			5,000.00	250.00		
四川泰昌建材集团有限公司			2,000.00	100.00		
湖南南方水泥集团有限公司			100,000.00	10,000.00	100,000.00	5,000.00
洛阳中联水泥有限公司			1,000.00	50.00		
浙江三狮南方新材料有限公司					100,000.00	5,000.00
贵州遵义建安混凝土有限公司					5,000.00	250.00
湖州槐坎南方水泥有限公司					20,000.00	4,000.00
保定中联水泥有限公司					50,000.00	2,500.00
华坪县定华能源建材有限责任公司			10,000.00	1,000.00	10,000.00	500.00
滁州中联水泥有限公司			50,000.00	10,000.00	150,000.00	10,000.00
江西九江南方水泥有限公司					200,000.00	80,000.00
泰安中联水泥有限公司					1,000.00	50.00
南阳中联水泥有限公司					50,000.00	2,500.00
安徽珍珠水泥集团股份有限公司					50,000.00	5,000.00
德清南方水泥有限公司			50,000.00	5,000.00	50,000.00	2,500.00
南阳中联卧龙水泥有限公司					150,000.00	7,500.00
乌兰察布中联水泥有限公司					100,000.00	10,000.00
徐州中联水泥有限公司					50,000.00	5,000.00

（6）预付款项

关联方名称	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
通辽中联水泥有限公司	200,000.00		200,000.00			
合肥中亚科技有限责任公司	1,000,000.00					
上饶中材机械有限公司	7,800.00					

关联方名称	2022 年 3 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
上海新建重型机械有限公司					10,000.00	
天津椿本输送机械有限公司					740,000.00	
中材高新材料股份有限公司	7,200.00				97,524.00	

（7）应付账款

关联方名称	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
上饶中材机械有限公司	1,522,775.85	1,634,775.85	516,219.85
合肥神马电气有限公司	20,010.00		
合肥中亚科技有限责任公司	389,391.00	389,391.00	
中国建材检验认证集团安徽有限公司	35,000.00	35,000.00	10,000.00
上海新建重型机械有限公司	1,360,600.00	6,149,300.00	3,104,300.00
天津椿本输送机械有限公司	185,000.00	185,000.00	
安徽海金水泥技术发展有限公司	253,871.27	1,753,112.31	455,578.00
安徽瑞泰新材料科技有限公司	379,000.00	379,000.00	379,000.00
常熟中材装备重型机械有限公司	835,500.00	835,500.00	302,500.00
河南中材环保有限公司	7,153,600.00	553,600.00	2,449,557.53
凯盛重工有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00
唐山中材重型机械有限公司	1,087,500.00	4,725,250.00	70,000.00
天津水泥工业设计研究院有限公司	770,700.00	619,600.00	619,600.00
长沙中轻机械有限公司	104,730.00	104,730.00	104,730.00
郑州瑞泰耐火科技有限公司	499,850.80		
中材科技股份有限公司	597,480.30	597,480.30	597,480.30
中国联合装备集团安阳机械有限公司	810.00	810.00	810.00
广州华磊建筑基础工程有限公司	7,149.20	457,149.20	
邯郸中材建设有限责任公司	22,087,193.51	9,012,284.48	
扬州中科半导体照明有限公司	158,000.00		
合肥中辰轻工机械有限公司	7,458,511.20		302,799.99
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	5,886,251.30	3,421,896.30	7,033,788.30

（8）合同负债

关联方名称	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
安徽珍珠水泥集团股份有限公司	13,314,820.87	7,174,919.88	90,000.00
苏州中材建设有限公司	12,963,690.26	8,927,787.61	13,719,628.32
成县祁连山水泥有限公司	7,662,536.77		
桐庐南方水泥有限公司	5,428,800.00		
湖南苏仙南方水泥有限公司	4,123,800.00	4,123,800.00	

关联方名称	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	3,685,196.02		
中国中材国际工程股份有限公司	3,209,415.92	3,254,734.51	7,011,166.70
湖南金磊南方水泥有限公司	2,818,800.00	807,942.90	619,469.03
南京凯盛国际工程有限公司	2,553,982.30	1,315,044.25	2,499,911.50
湖南浏阳南方水泥有限公司	2,321,160.00	2,321,160.00	
北京凯盛建材工程有限公司	1,951,893.80	1,942,993.91	2,541,794.23
天津水泥工业设计研究院有限公司	1,158,938.05	229,203.54	3,307,511.24
中材建设有限公司	1,092,707.96	3,058,467.43	1,484,079.65
凌源市富源矿业有限责任公司	1,013,097.35	1,013,097.35	1,771,699.12
中国建材国际工程集团有限公司	1,000,911.50	1,000,911.50	939,823.00
黑龙江省宾州水泥有限公司	849,422.12	849,422.12	849,422.12
青岛即墨中联水泥有限公司	826,000.00	826,000.00	826,000.00
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	544,758.41		553,057.67
四川德胜集团水泥有限公司	517,515.08		
五河中联水泥有限公司	442,477.88	442,477.88	2,256.64
泰来水泥制品有限责任公司	435,000.00	435,000.00	435,000.00
蚌埠中恒新材料科技有限责任公司	381,769.91	339,823.01	169,911.50
中材天山（云浮）水泥有限公司	365,707.96		
中材亨达水泥有限公司	364,564.80		
云南宜良西南水泥有限公司	297,961.75	37,857.52	
重庆綦江西南水泥有限公司	269,547.06		372,930.96
翁源县中源发展有限公司	266,287.29	248,199.29	595,094.69
德清南方水泥有限公司	217,345.13	76,700.00	
齐齐哈尔市浩源水泥有限责任公司	197,345.13	2,871,000.00	1,295,601.77
安徽凯盛应用材料有限公司	188,053.10	188,053.10	425,221.24
临城中联水泥有限公司	182,810.10	32,810.10	33,852.57
中材株洲水泥有限责任公司	175,147.17		
凤阳中都水泥有限公司	156,349.84		
江西新余南方建材有限公司	139,380.53		
湖南韶峰南方水泥有限公司	132,743.36	117,345.13	80,176.99
云南澄江华荣水泥有限责任公司	109,646.02		25,061.95
江山南方水泥有限公司	100,000.00		
平邑中联水泥有限公司	95,796.46	10,132.74	
中国新型建材设计研究院有限公司	84,955.75	84,955.75	
甘谷祁连山水泥有限公司	76,500.00	76,500.00	76,500.00
新余钢铁股份有限公司	76,460.00	76,460.00	533,557.53

关联方名称	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
天水中材水泥有限责任公司	67,256.64	67,256.64	70,796.46
福建三明南方水泥有限公司	65,000.00	65,000.00	893,837.17
烟台栖霞中联水泥有限公司	58,407.08		
江西泰和南方水泥有限公司	50,430.15		2,737,333.57
湖南宁乡南方水泥有限公司	49,557.52	49,557.52	12,876.11
四川嘉华锦屏特种水泥有限责任公司	48,000.00	48,000.00	84,955.76
驻马店市同力骨料有限公司	32,000.00		
乌兰察布市蒙中水泥有限公司	31,327.43	106,194.69	
杭州山亚南方水泥有限公司	30,000.00	152,142.70	
江西玉山南方水泥有限公司	30,000.00	78,867.26	30,000.00
西安凯盛建材工程有限公司	26,592.92	26,592.92	26,592.92
宜兴天山水泥有限责任公司	25,663.72		
泰山中联水泥有限公司	24,000.00	24,000.00	
江西上高南方水泥有限公司	23,716.81		
金刚（集团）白山水泥有限公司	23,650.00	997,101.33	23,650.00
曲阜中联水泥有限公司	22,123.89	22,123.89	
四川利万步森水泥有限公司	21,238.94		
宿州中联水泥有限公司	21,000.00	21,000.00	
宁夏建材集团股份有限公司	20,654.87	20,654.87	20,654.87
湖州白岘南方水泥有限公司	16,230.09		90,205.31
伊春北方水泥有限公司	11,504.42		
北新建材（华阴）有限公司	11,484.00		
中国建材集团有限公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00
江西安福南方水泥有限公司	9,047.79	9,047.79	8,495.58
安县中联水泥有限公司	7,418.76	150,791.15	
濮阳同力建材有限公司	5,840.71		
海盐南方水泥有限公司	4,778.76	4,778.76	4,778.76
湖南古丈南方水泥有限公司	3,851.15	3,851.15	131,616.10
松原北方水泥有限公司	2,978.76	2,978.76	2,978.76
徐州中联水泥有限公司	2,600.00		
四川省冕宁县富强水泥厂	1,893.81	1,893.81	1,893.81
江苏宜城南方水泥有限公司	1,327.43	1,327.43	1,327.43
穆棱北方水泥有限公司	1,061.95	1,061.95	1,061.95
四川省女娲建材有限公司	796.46	796.46	796.46
安吉南方水泥有限公司		47,787.61	2,070,600.00
安阳中联水泥有限公司			6,902.65

关联方名称	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
蚌埠中联水泥有限公司			442,477.88
保定中联水泥有限公司		89,803,025.06	50,000.00
北新集团建材股份有限公司		776,040.00	776,040.00
常山南方水泥有限公司		26,017.70	
滁州中联水泥有限公司			12,564.03
大连金刚天马水泥有限公司			40,800.00
大冶尖峰水泥有限公司		121,946.90	58,407.08
肥西南方水泥有限公司		36,212.39	
抚州市东乡区南方新材料有限公司		32,692.80	
抚州市东乡区上陈新材料有限公司		277,246.73	
广德新杭南方水泥有限公司			457,615.38
贵州德隆水泥有限公司			44,070.80
贵州黔桂金州建材有限公司		176,353.98	
贵州威宁西南水泥有限公司			185,692.80
河南省同力水泥有限公司			2,566,371.68
黑河关鸟河水泥有限责任公司		156,637.17	98,880.53
湖北北新建材有限公司		2,659,192.55	837,053.10
湖南安乡南方水泥有限公司			18,720.00
湖南车江南方水泥有限公司		65,300.00	
湖南南方水泥集团有限公司		100,000.00	
湖南桃江南方水泥有限公司		3,982.30	46,600.00
湖州槐坎南方水泥有限公司		226,316.73	
会东利森水泥有限公司			385,130.27
吉林省园山水泥有限公司		9,469.03	
建德更楼矿业有限公司			60,000.00
江西丰城南方水泥有限公司		96,028.32	
江西九江南方水泥有限公司			5,982,366.98
江西兴国南方水泥有限公司		18,706,719.13	
江西于都南方万年青水泥有限公司			17,699.12
莒县中联水泥有限公司			60,900.01
连云港板桥中联水泥有限公司			14,867.26
洛阳黄河同力水泥有限责任公司		45,000.00	45,000.00
南阳中联卧龙水泥有限公司			140,399.50
宁夏赛马水泥有限公司			19,646.02
宁夏中宁赛马水泥有限公司		82,035.40	
青州中联水泥有限公司			30,000.00

关联方名称	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
衢州南方水泥有限公司			224,151.33
上海金山南方水泥有限公司			88,495.58
四川成实天鹰水泥有限公司		84,518.24	
四川峨边西南水泥有限公司			107,314.96
四川峨眉山西南水泥有限公司		225.22	
四川华蓥西南水泥有限公司		441,011.27	
四川筠连西南水泥有限公司		55,858.00	
四川资中西南水泥有限公司		16,153.89	6,580.00
天津中材工程研究中心有限公司			20,796.46
天水祁连山水泥有限公司			333,805.31
响水中联水泥有限公司		17,699.12	
新泰中联泰丰水泥有限公司			398,230.09
云南西南水泥有限公司		44,247.79	
浙江钱塘港口物流有限公司		5,309.73	
镇江北新建材有限公司			779,085.01
中材汉江水泥股份有限公司			172,382.30
中材机电备件有限公司			7,433.63
中国建材检验认证集团安徽有限公司			450.00
中建材行业生产力促进中心有限公司		1,830,480.00	
重庆秀山西南水泥有限公司		1,818,849.56	

（9）应付股利

关联方名称	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
中国建筑材料科学研究总院有限公司	490,000,000.00		

（10）其他应付款

关联方名称	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
安徽海金水泥技术发展有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00
安徽瑞泰新材料科技有限公司	75,400.00		24,200.00
常熟中材装备重型机械有限公司	55,000.00	55,000.00	
广州华磊建筑基础工程有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00
天津天安机电设备安装工程有限公司			40,000.00
河南中材环保有限公司	200,000.00	200,000.00	
上饶中材机械有限公司	40,000.00	40,000.00	
苏州中材建设有限公司	50,000.00	50,000.00	
天津水泥工业设计研究院有限公司	300,000.00	300,000.00	
扬州中科半导体照明有限公司	20,000.00	20,000.00	

关联方名称	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
郑州瑞泰耐火科技有限公司	179,620.00	179,620.00	
中国非金属材料南京矿山工程有限公司	100,000.00	100,000.00	

十一、承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

2008 年，合肥院为执行俄罗斯 Slantsy 日产 5000 吨水泥生产线项目，在俄罗斯圣彼得堡注册成立合肥院（俄）西北水泥公司，项目执行完毕后，因资金、工程成本等结算出现法律纠纷，合肥院作为被告方收到俄罗斯有关机构及供货商起诉，经多次反复，俄罗斯有关终审法院就西北水泥公司法律纠纷作出两项生效判决。第三方独立法律机构锦天城律师事务所认为，根据《中华人民共和国和俄罗斯联邦关于民事和刑事司法协助的条约》，两项判决较大可能会依据西北水泥公司破产管理人申请由中国国内法院强制执行，合肥院偿付可能性大。根据俄方判决文书，合肥院支付俄方 565,583,796.80 卢布本金，合肥院账面已计提该部分预计负债。截止财务报告批准报出日止，该诉讼事项尚未结束。

除存在上述或有事项外，截至 2022 年 3 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

合肥水泥研究设计院有限公司为进一步贯彻落实“一核两翼”的业务发展战略，巩固装备制造核心业务，促进本公司在装备制造（立式磨、辊压机关键部件制造）细分领域的业务拓展，提高核心装备市场占有率和竞争力，拟与其所属控股子公司合肥中亚建材装备有限责任公司联合收购湖北秦鸿新材料股份有限公司 63.25%股权并对其增资，收购及增资完成后，本公司成为湖北秦鸿的控股股东。2022 年 1 月 15 日，中国共产党合肥水泥研究设计院有限公司委员会通过了《关于合肥水泥研究设计院有限公司联合合肥中亚建材装备有限责任公司收购湖北秦鸿新材料股份有限公司股权并增资的决议》。2022 年 1 月 26 日，合肥水泥研究设计院有限公司总经理办公会审议通过《关于合肥水泥研究设计院有限公司联合合肥中亚建材装备有限责任公司收购湖北秦鸿新材料股份有限公司股权并增资的决议》。2022 年 5 月 27 日，收到中国建材集团有限公司《关于合肥水泥研究设计院有限公司与合肥中亚建材装备有限责任公司联合重组湖北秦鸿新材料股份有限公司有关事项的批

复》（中国建材发投资[2022]207 号）。目前，合肥水泥研究设计院有限公司、合肥中亚建材装备有限责任公司与张轶、杜亚芸签订了《关于湖北秦鸿新材料股份有限公司的股权转让及增资协议》，正在办理工商变更登记过程中。

除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	51,299,469.98	104,717,994.49	81,524,358.61
1—2 年	67,610,708.95	33,176,032.27	37,368,937.39
2—3 年	10,163,365.99	2,666,861.45	6,667,270.68
3—4 年	4,804,392.44	3,832,175.44	6,545,070.73
4—5 年	5,790,470.00	5,790,470.00	5,547,799.94
5 年以上	70,489,318.75	71,135,760.10	110,797,572.14
小计	210,157,726.11	221,319,293.75	248,451,009.49
减：坏账准备	87,363,425.32	84,919,190.34	125,645,184.03
合计	122,794,300.79	136,400,103.41	122,805,825.46

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2022 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	210,157,726.11	100.00	87,363,425.32	41.57	122,794,300.79
其中：无风险组合	9,193,940.00	4.37			9,193,940.00
账龄组合	200,963,786.11	95.63	87,363,425.32	43.47	113,600,360.79
合计	210,157,726.11	100.00	87,363,425.32	41.57	122,794,300.79

续：

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	221,319,293.75	100.00	84,919,190.34	38.37	136,400,103.41
其中：无风险组合	9,291,440.00	4.20			9,291,440.00
账龄组合	212,027,853.75	95.80	84,919,190.34	40.05	127,108,663.41
合计	221,319,293.75	100.00	84,919,190.34	38.37	136,400,103.41

续：

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	248,451,009.49	100.00	125,645,184.03	50.57	122,805,825.46
其中：无风险组合	10,580,655.45	4.26			10,580,655.45
账龄组合	237,870,354.04	95.74	125,645,184.03	52.82	112,225,170.01
合计	248,451,009.49	100.00	125,645,184.03	50.57	122,805,825.46

3. 按组合计提坏账准备的应收账款

（1）合并范围内关联方组合

账龄	2022 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
1—2 年	1,297,196.25		
2—3 年	7,896,743.75		
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	9,193,940.00		

续：

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	928,796.25		
1—2 年	8,293,243.75		
2—3 年	69,400.00		

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	9,291,440.00		

续：

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	5,152,467.51		
1—2 年	5,428,187.94		
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	10,580,655.45		

（2）账龄组合

账龄	2022 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	42,105,529.98	2,105,276.49	5.00
1—2 年	67,610,708.95	6,761,070.90	10.00
2—3 年	10,163,365.99	2,032,673.20	20.00
3—4 年	4,804,392.44	1,921,756.98	40.00
4—5 年	5,790,470.00	4,053,329.00	70.00
5 年以上	70,489,318.75	70,489,318.75	100.00
合计	200,963,786.11	87,363,425.32	

续：

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	103,789,198.24	5,189,459.92	5.00
1—2 年	24,882,788.52	2,488,278.86	10.00
2—3 年	2,597,461.45	519,492.28	20.00
3—4 年	3,832,175.44	1,532,870.18	40.00
4—5 年	5,790,470.00	4,053,329.00	70.00
5 年以上	71,135,760.10	71,135,760.10	100.00
合计	212,027,853.75	84,919,190.34	

续：

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	76,371,891.10	3,818,594.56	5.00
1—2 年	31,940,749.45	3,194,074.94	10.00
2—3 年	6,667,270.68	1,333,454.14	20.00
3—4 年	6,545,070.73	2,618,028.29	40.00
4—5 年	5,547,799.94	3,883,459.96	70.00
5 年以上	110,797,572.14	110,797,572.14	100.00
合计	237,870,354.04	125,645,184.03	

4. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2021 年 1 月 1 日	本期变动情况				2022 年 3 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	84,919,190.34	2,833,443.11		389,208.13		87,363,425.32
其中：无风险组合						
账龄组合	84,919,190.34	2,833,443.11		389,208.13		87,363,425.32
合计	84,919,190.34	2,833,443.11		389,208.13		87,363,425.32

续：

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动情况				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	125,645,184.03	-6,477,153.96		34,248,839.73		84,919,190.34
其中：无风险组合						
账龄组合	125,645,184.03	-6,477,153.96		34,248,839.73		84,919,190.34
合计	125,645,184.03	-6,477,153.96		34,248,839.73		84,919,190.34

续：

类别	2020 年 1 月 1 日	本期变动情况				2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	243,346,906.40	- 20,374,224.52		97,633,697.85	306,200.00	125,645,184.03
其中：无风险组合						
账龄组合	243,346,906.40	-20,374,224.52		97,633,697.85	306,200.00	125,645,184.03

类别	2020 年 1 月 1 日	本期变动情况				2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
合计	243,346,906.40	-20,374,224.52		97,633,697.85	306,200.00	125,645,184.03

5. 本报告期实际核销的应收账款

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
实际核销的应收账款	389,208.13	34,248,839.73	97,633,697.85

其中重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	2021 年度				
	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
江西虎山岩鹰水泥有限公司	工程款	4,157,796.08	无法收回	上级报备，内部审批	否
SULAIMAN ALRAJHI REAL ESTATE INVESTSA/AL RIYADH	工程款	2,454,513.92	无法收回	上级报备，内部审批	否
重庆巨立水泥有限责任公司	销售商品款	1,159,200.00	无法收回	上级报备，内部审批	否
合计		7,771,510.00			

续：

单位名称	2020 年度				
	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
越南缘河水泥公司	工程款	17,231,471.50	无法收回	上级报备，内部审批	否
苏丹 BER. BER 水泥有限公司	工程款	80,402,226.35	无法收回	上级报备，内部审批	否
合计		97,633,697.85			

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	2022 年 3 月 31 日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
张家港宏昌钢板有限公司	17,046,039.31	8.11	1,068,455.87
济宁中联水泥有限公司	13,487,318.63	6.42	1,348,731.86
新泰中联泰丰水泥有限公司	10,797,782.14	5.14	1,079,778.21
合肥固泰自动化有限公司	8,756,140.00	4.17	
会东利森水泥有限公司	8,611,350.54	4.10	442,995.05
合计	58,698,630.62	27.94	3,939,960.99

续：

单位名称	2021 年 12 月 31 日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
济宁中联水泥有限公司	23,487,318.63	10.61	1,174,365.93
张家港宏昌钢板有限公司	18,369,959.79	8.30	918,497.99
合肥固泰自动化有限公司	8,756,140.00	3.96	
陕西正元麟电环保产业有限公司	5,791,000.00	2.62	289,550.00
新泰中联泰丰水泥有限公司	5,297,782.14	2.39	264,889.11
合计	61,702,200.56	27.88	2,647,303.03

续：

单位名称	2020 年 12 月 31 日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
拉萨汇鑫贸易有限公司	11,688,833.68	4.70	584,441.68
张家港宏昌钢板有限公司	10,338,905.07	4.16	516,945.25
合肥固泰自动化有限公司	9,742,815.45	3.92	
宁波超峰能源有限公司	8,925,200.00	3.59	477,485.00
江西亚东水泥有限公司	7,608,874.91	3.06	1,019,682.22
合计	48,304,629.11	19.43	2,598,554.15

注释2. 其他应收款

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	68,823,707.67	62,045,387.98	16,586,562.77
合计	68,823,707.67	62,045,387.98	16,586,562.77

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	14,527,068.08	57,372,295.28	7,683,721.70
1—2 年	53,353,263.11	1,074,959.80	1,438,458.00
2—3 年	894,271.86	333,808.40	1,094,077.60
3—4 年	299,325.60	367,468.60	736,210.00
4—5 年	366,468.60	288,710.00	557,550.00
5 年以上	11,499,407.59	11,386,220.79	12,900,400.79
小计	80,939,804.84	70,823,462.87	24,410,418.09

账龄	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
减：坏账准备	12,116,097.17	8,778,074.89	7,823,855.32
合计	68,823,707.67	62,045,387.98	16,586,562.77

2. 按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
履约、投保保证金	17,209,513.00	9,512,102.00	8,869,202.00
质保金			
备用金	896,435.90	547,159.29	894,682.26
往来款	62,833,855.94	60,764,201.58	14,646,533.83
合计	80,939,804.84	70,823,462.87	24,410,418.09

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	2022 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段			
第二阶段	80,939,804.84	12,116,097.17	68,823,707.67
第三阶段			
合计	80,939,804.84	12,116,097.17	68,823,707.67

续：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段			
第二阶段	70,823,462.87	8,778,074.89	62,045,387.98
第三阶段			
合计	70,823,462.87	8,778,074.89	62,045,387.98

续：

项目	2020 年 1 月 1 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段			
第二阶段	24,410,418.09	7,823,855.32	16,586,562.77
第三阶段			
合计	24,410,418.09	7,823,855.32	16,586,562.77

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2022 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	80,939,804.84	100.00	12,116,097.17	14.97	68,823,707.67
其中：无风险组合	6,000,102.77	7.41			6,000,102.77
账龄组合	74,939,702.07	92.59	12,116,097.17	16.17	62,823,604.90
合计	80,939,804.84	100.00	12,116,097.17	14.97	68,823,707.67

续：

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	70,823,462.87	100.00	8,778,074.89	12.39	62,045,387.98
其中：无风险组合	6,000,102.77	8.47			6,000,102.77
账龄组合	64,823,360.10	91.53	8,778,074.89	13.54	56,045,285.21
合计	70,823,462.87	100.00	8,778,074.89	12.39	62,045,387.98

续：

类别	2022 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	24,410,418.09	100.00	7,823,855.32	32.05	16,586,562.77
其中：无风险组合	6,661,284.94	27.29			6,661,284.94
账龄组合	17,749,133.15	72.71	7,823,855.32	44.08	9,925,277.83
合计	24,410,418.09	100.00	7,823,855.32	32.05	16,586,562.77

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

（1）无风险组合

账龄	2022 年 3 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			

账龄	2022 年 3 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1—2 年			
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	6,000,102.77		
合计	6,000,102.77		

续：

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
1—2 年			
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	6,000,102.77		
合计	6,000,102.77		

续：

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	161,182.17		
1—2 年			
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	6,500,102.77		
合计	6,661,284.94		

（2）账龄组合

账龄	2022 年 3 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	14,527,068.08	726,353.41	5.00
1—2 年	53,353,263.11	5,335,326.31	10.00
2—3 年	894,271.86	178,854.37	20.00
3—4 年	299,325.60	119,730.24	40.00
4—5 年	366,468.60	256,528.02	70.00
5 年以上	5,499,304.82	5,499,304.82	100.00
合计	74,939,702.07	12,116,097.17	

续：

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	57,372,295.28	2,868,614.77	5.00
1—2 年	1,074,959.80	107,495.98	10.00
2—3 年	333,808.40	66,761.68	20.00
3—4 年	367,468.60	146,987.44	40.00
4—5 年	288,710.00	202,097.00	70.00
5 年以上	5,386,118.02	5,386,118.02	100.00
合计	64,823,360.10	8,778,074.89	

续：

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	7,522,539.53	376,126.98	5.00
1—2 年	1,438,458.00	143,845.80	10.00
2—3 年	1,094,077.60	218,815.52	20.00
3—4 年	736,210.00	294,484.00	40.00
4—5 年	557,550.00	390,285.00	70.00
5 年以上	6,400,298.02	6,400,298.02	100.00
合计	17,749,133.15	7,823,855.32	——

6．其他应收款坏账准备计提

坏账准备	2022 年 1-3 月			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		8,778,074.89		8,778,074.89
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		3,338,022.28		3,338,022.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		12,116,097.17		12,116,097.17

续：

坏账准备	2021 年度			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		7,823,855.32		7,823,855.32
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		1,154,099.57		1,154,099.57
本期转回				
本期转销		199,880.00		199,880.00
本期核销				
其他变动				
期末余额		8,778,074.89		8,778,074.89

续：

坏账准备	2020 年度			
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		14,284,964.28		14,284,964.28
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-6,461,108.96		-6,461,108.96
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		7,823,855.32		7,823,855.32

7．本报告期实际核销的其他应收款

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
实际核销的其他应收款		199,880.00	

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	2022 年 3 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国建筑材料科学研究总院有限公司	往来款	49,000,000.00	1-2 年	60.54	4,900,000.00
合肥固泰自动化有限公司	往来款	6,000,102.77	5 年以上	7.41	
重庆铜梁西南水泥有限公司	履约保证金	5,000,000.00	1 年以内	6.18	250,000.00
定安润丰矿业有限公司	履约保证金	3,230,000.00	1 年以内	3.99	161,500.00
福建省机电设备招标有限公司	投标保证金	2,211,300.00	1-2 年	2.73	221,130.00
合计		65,441,402.77		80.85	5,532,630.00

续：

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国建筑材料科学研究总院有限公司	往来款	49,000,000.00	1 年以内	69.19	2,450,000.00
合肥固泰自动化有限公司	往来款	6,000,102.77	5 年以上	8.47	
华润水泥投资有限公司	投标保证金	3,000,000.00	1 年以内	4.24	150,000.00
福建省机电设备招标有限公司	投标保证金	2,400,300.00	1 年以内	3.39	120,015.00
张家港宏昌钢板有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	1.41	50,000.00
合计		61,400,402.77		86.70	2,770,015.00

续：

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
合肥固泰自动化有限公司	往来款	6,661,284.94	5 年以上	27.29	
江西南方水泥有限公司	履约保证金	1,100,500.00	1 年以内	4.51	55,025.00
哈佛伊堡工业（深圳）有限公司	往来款	1,061,100.00	5 年以上	4.35	1,061,100.00
江西南方水泥有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.10	50,000.00
宁夏东青科技有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.10	50,000.00
合计		10,822,884.94		44.35	1,216,125.00

9. 因资金集中管理而归集至母公司账户的资金（应收资金集中管理款）

接收集中归集资金的母公司	2022 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
中国建筑材料科学研究总院有限公司	49,000,000.00	4,900,000.00	44,100,000.00
合计	49,000,000.00	4,900,000.00	44,100,000.00

续：

接收集中归集资金的母公司	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
中国建筑材料科学研究总院有限公司	49,000,000.00	2,450,000.00	46,550,000.00
合计	49,000,000.00	2,450,000.00	46,550,000.00

本公司参与了中国建材集团有限公司的资金集中管理计划。截止 2022 年 3 月 31 日，上划至中国建筑材料科学研究总院有限公司的款项总额为 49,000,000.00 元，已于 2022 年 6 月 7 日收回。

注释3. 长期股权投资

项目	2022 年 3 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	249,599,559.10		249,599,559.10
对联营、合营企业投资	16,688,228.51		16,688,228.51
合计	266,287,787.61		266,287,787.61

续：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	249,599,559.10		249,599,559.10
对联营、合营企业投资	19,055,847.47		19,055,847.47
合计	268,655,406.57		268,655,406.57

续：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	243,129,559.10		243,129,559.10
对联营、合营企业投资	23,102,451.43		23,102,451.43
合计	266,232,010.53		266,232,010.53

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中建材(合肥)装备科技有限公司	149,243,615.67	149,243,615.67			149,243,615.67		
合肥中都机械有限公司	1,866,278.89	1,866,278.89			1,866,278.89		
安徽中亚钢结构工程有限公司	92,019,664.54	92,019,664.54			92,019,664.54		
合计	243,129,559.10	243,129,559.10			243,129,559.10		

续：

被投资单位	初始投资成本	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中建材(合肥)装备科技有限公司	149,243,615.67	149,243,615.67			149,243,615.67		
合肥中都机械有限公司	8,336,278.89	1,866,278.89	6,470,000.00		8,336,278.89		
安徽中亚钢结构工程有限公司	92,019,664.54	92,019,664.54			92,019,664.54		
合计	249,599,559.10	243,129,559.10	6,470,000.00		249,599,559.10		

续：

被投资单位	初始投资成本	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 3 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中建材(合肥)装备科技有限公司	149,243,615.67	149,243,615.67			149,243,615.67		
合肥中都机械有限公司	8,336,278.89	8,336,278.89			8,336,278.89		
安徽中亚钢结构工程有限公司	92,019,664.54	92,019,664.54			92,019,664.54		
合计	249,599,559.10	249,599,559.10			249,599,559.10		

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	2020 年 1 月 1 日	本期增减变动								2020 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 联营企业											
富沛（上海）建设有限公司	21,492,426.98			4,075,963.20			7,649,985.00			17,918,405.18	
中国建材检验认证集团公司安徽公司	4,401,036.40			1,273,009.85			490,000.00			5,184,046.25	
小计	25,893,463.38			5,348,973.05			8,139,985.00			23,102,451.43	

续：

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动								2021 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 联营企业											
富沛（上海）建设有限公司	17,918,405.18			1,986,381.04			7,649,985.00			12,254,801.22	
中国建材检验认证集团公司安徽公司	5,184,046.25			1,617,000.00						6,801,046.25	
合计	23,102,451.43			3,603,381.04			7,649,985.00			19,055,847.47	

续：

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	本期增减变动								2022 年 3 月 31 日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二. 联营企业											
中建材富磊(上海)建设有限公司	12,254,801.22			54,205.82			2,549,995.00			9,759,012.04	
中国建材检验认证集团公司安徽公司	6,801,046.25			128,170.22						6,929,216.47	
合计	19,055,847.47			182,376.04			2,549,995.00			16,688,228.51	

注释4. 营业收入及营业成本

营业收入、营业成本

项目	2022 年 1-3 月		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	775,323,079.06	702,048,291.33	1,786,423,648.60	1,605,862,555.36	871,196,375.96	791,623,916.87
其他业务	369,048.51		4,487,108.97	179,934.02	4,385,697.92	
合计	775,692,127.57	702,048,291.33	1,790,910,757.57	1,606,042,489.38	875,582,073.88	791,623,916.87

注释5. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
权益法核算的长期股权投资收益	182,376.04	3,603,381.04	5,348,973.06
成本法核算的长期股权投资收益	3,322,000.00	14,329,655.00	39,326,355.85
处置长期股权投资产生的投资收益			
交易性金融资产持有期间的投资收益	2,148,286.57	11,186,002.03	20,415,957.71
合计	5,652,662.61	29,119,038.07	65,091,286.62

十五、补充资料

（一） 非经常性损益明细表

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
非流动资产处置损益	15,804,641.13	195,051.38	125,945.30
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,776,427.84	13,171,026.28	24,237,292.10
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	12,159,662.94	40,447,420.57	54,300,680.41
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,015,636.72	3,556,614.90	31,868,906.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	10,092,479.71	11,006,818.05	18,798,704.66
少数股东权益影响额（税后）	5,615,202.21	5,869,617.01	6,596,873.87
合计	47,048,686.71	40,493,678.07	85,137,245.88

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合肥水泥研究设计院有限公司

（公章）

二〇二二年八月十二日

统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

(副 本) (7-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　大华会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　梁春，杨雄

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；无（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2012年02月09日

合伙期限　2012年02月09日至 长期

主要经营场所　北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2021 年 12 月 01 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号：0000093

会计师事务所
执业证书

名　　称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一七年　十月　七日

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

大信

2012年 11月 27日

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

立信松生分所

2012年 11月 27日

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

注 意 事 项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书仅供本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应当即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，方可补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate if necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or change shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓 名 Full name 范鹏飞
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1979-8-17
工作单位 Working unit 北京红日会计师事务所有限责任公司
身份证号码 Identity card No. 410125197908[illegible]

大华会计师事务所(特殊普通)

110000063553

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

CPA年检通过 BICPA 2015

姓名：范鹏飞
证书编号：110002960006

This certificate is valid for another year after this renewal.
2016 -05- 11
2015 -04- 01

证书编号：
No. of Certificate
110002960006

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance
2005-6-15

2006年 3月 1日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA任职资格检测合格 BICPA 2017

姓名：谭东东
证书编号：110100690171

年 月 日
/y /m /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d



姓 名 Full name
性 别 Sex
出生日期 Date of Birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2018 年 12 月 7 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2018 年 12 月 17 日
/y /m /d

12

转出：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）2018.12.7

一、注册会计师执行业务，应当出示本证书。

二、注册会计师只能在一个会计师事务所执业，变更执业机构的，应当向原所在地省级协会申请办理转出手续，并缴还本证书至注册会计师协会。

三、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号：
No. of Certificate 110100690171

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 二〇一一 年 十二 月 日
/y /m /d

4

CPA任职资格检测合格 BICPA 2016
CPA任职资格检测合格 BICPA 2015
CPA任职资格检测合格 BICPA 2012
CPA任职资格检测合格 BICPA 2013
CPA任职资格检测合格 BICPA 2014

5